



威盛电子

NEEQ:833073



2018年度报告

西安威盛电子科技股份有限公司

Xi'an Well-sun Electronic Technology PLC



通过认证并取得武器装备GJB 9001C-2017质量管理体系认证证书。



我公司与西京学院签署校企合作协议书，成立西京学院控制工程专业硕士实践教学基地。

公司54mm爬行器由大港测井公司在华北冀东油田侧钻井的水泥胶结测井中成功爬行测井430m，这是公司54mm爬行器的首次成功应用，测井效果喜获好评。



公司爬行器在阿联酋经过一个月7口井的爬行的试用，得到用户高度评价，并与公司签订了两年的租赁合同。

公司《水平井增产阵列装备及解释系统关键技术》项目，获得陕西省科技厅重点研发计划立项批复。



顺利通过API Q1质量管理体系监督审核

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、威盛、威盛电子、威盛股份、股份公司	指	西安威盛电子科技有限公司
API	指	American Petroleum Institute, 美国石油协会
HSE	指	健康(Health)、安全(Safety)、环境(Environmental)管理体系
香港威普	指	香港威普能源技术有限公司
威盛能源	指	Well-sun Energy Services Ltd
中东威盛	指	Well Sun Power Technology Middle East DWC-LCC.
中海油服	指	中海油田服务股份有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
股东大会	指	西安威盛电子科技有限公司股东大会
董事会	指	西安威盛电子科技有限公司董事会
监事会	指	西安威盛电子科技有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《西安威盛电子科技有限公司章程》

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人詹保平、主管会计工作负责人苗建设及会计机构负责人（会计主管人员）苗建设保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	受美国原油产量和输出不断突破历史新高、美国对伊朗和委内瑞拉政策的影响、“减产联盟”作用发挥的影响，都将给原油价格带来巨大波动，2018年原油价格先扬后抑，相对应的油田服务行业及下游的仪器制造行业也会随着油价的波动会显现出一定的不确定性，由此带来了一定的风险。
应收账款余额较大的风险	报告期内，国际市场客户较上年同期回款情况有所增长，但是单项重大且回款周期较长的风险没有完全消除；国内市场方面，客户多是信用状况良好的大企业，应收账款回收性较高，出现坏账损失的风险很小，但是报告期末应收账款余额仍然较大，如果无法及时收回，有可能会影响公司流动资金的周转。
客户集中风险	截至报告期末，公司前五名收入所占营业收入比重达到69.48%，其中第一名收入所占营业收入比重达到25.94%，公司面临客户相对集中的风险。主要原因系2018年受中国能源战略需求的影响，国家对三大石油公司在各层面加大了投入，致使各公司加大了对装备的投入。但国内客户中，由于三大油田客户拥有的油气勘探许可证和采矿许可证覆盖了国内绝大部分的油气资源，其测井服务区域几乎涵盖了国内全部测井市场。所以中石油、中石化、中海油也是国内石油测井装备生产制造商的主要客户，这一现状短期内难以改变。
汇率波动风险	公司国际市场业务主要以美元结算,未来随着公司加强对国际市

	<p>场的开发力度，销售收入的持续增加，美元对人民币汇率的波动会对公司收入确认金额和汇兑损益产生一定的影响。虽然近年来美元对人民币逐渐升值,对公司的盈利产生有利影响,但是未来不排除汇率波动给公司带来损失的可能性。</p>
运营资金不足风险	<p>公司应收款金额较高，延迟付款超过两年的金额占比较大，给公司经营所需的现金流造成较大的影响。同时，近几年来石油行业持续萎靡给公司在银行及其他融资机构融资增加了一定难度，有可能造成公司运营资金短期内不足。</p>
股权变动风险	<p>公司于2013年11月、2014年5月、2015年7月共引进六家私募股权投资基金股东,各家私募股权投资基金与公司主要股东签署了《增资扩股及股权转让协议》(简称《转让协议》),同时签署了《增资扩股及股权转让协议的补充协议》(简称《补充协议》),其中含有涉及股份回购、业绩对赌等对赌条款的约定。2015年3月,部分投资股东与主要股东又签署《补充协议(二)》,对《转让协议》、《补充协议》中涉及的对赌条款进行了修订,豁免了公司的股份回购义务等与挂牌要求不符的相关义务,但五家投资基金与主要股东关于2015、2016年业绩指标条款仍然有效。受市场环境的影响,公司当年经营业绩并未达标,截止报告期内,已经有四家私募股权投资基金股东提出了追溯业绩补偿的要求并已经提出诉讼申请,公司可能存在股权变动风险,但是不会产生实际控制权的变更。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	西安威盛电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi'an Well-sun Electronic Technology PLC
证券简称	威盛电子
证券代码	833073
法定代表人	詹保平
办公地址	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	詹保平
职务	董事长
电话	029-89016301
传真	029-89016305
电子邮箱	zbp@well-sun.com.cn
公司网址	http://www.well-sun.com.cn
联系地址及邮政编码	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号, 邮编:710304
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	威盛电子董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 20 日
挂牌时间	2015 年 8 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 (C)-专用设备制造业 (C35)-采矿、冶金、建筑专用设备制造 (C351)-石油钻采专用设备制造 (C3512)
主要产品与服务项目	石油测井套管井仪器研发、生产、销售及相关软件的开发和服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	66,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	詹保平、党慧
实际控制人及其一致行动人	詹保平、党慧

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916101317350595803	否
注册地址	陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号, 邮编:710304	否

注册资本	66,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	胡乃鹏、徐林
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦920-926室

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	69,653,758.58	49,849,881.62	39.73%
毛利率%	55.27%	50.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,814,113.39	-33,734,110.51	158.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,565,852.68	-37,880,593.40	143.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.61%	-17.41%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.87%	-19.55%	-
基本每股收益	0.30	-0.51	158.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	256,338,650.30	258,510,006.33	-0.84%
负债总计	59,699,335.67	81,705,996.00	-26.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	196,639,314.63	176,804,010.33	11.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.98	2.68	11.19%
资产负债率%（母公司）	20.69%	28.79%	-
资产负债率%（合并）	23.29%	31.61%	-
流动比率	408.57%	295.44%	-
利息保障倍数	13.72	-11.46	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,930,481.98	16,084,088.44	67.44%
应收账款周转率	54.12%	46.45%	-
存货周转率	71.57%	24.53%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.84%	-17.42%	-
营业收入增长率%	39.73%	-37.29%	-
净利润增长率%	158.74%	-248.04%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	66,000,000	66,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产损毁报废损益	32,330.15
计入损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,049,906.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,640.14
非经常性损益合计	3,860,596.15
所得税影响数	612,335.44
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	3,248,260.71

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变

更正了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	6,233,515.52			
应收账款	71,934,970.99			
应收票据及应收账款		78,168,486.51		
管理费用	16,399,143.24	8,221,067.36		
研发费用		8,178,075.88		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要从事石油测井套管井仪器研发、生产、销售及相关软件的开发和服务,根据市场的实际需求及自身发展规划,公司已经形成了独立、完整的研发、采购、生产、销售和服务体系。公司坚持自主研发为主、合作开发为辅的模式组织研发工作,根据公司战略发展规划和经营计划,确立研发项目计划,在内控管理制度、流程和 API 质量管理体系控制下,实现研发项目进度和质量的控制;公司采取根据顾客订单排产和根据市场预期排产相结合的生产组织模式,同时适当储备存货,以满足顾客放量之需求;公司目前采用直接销售、代理销售、租赁销售的模式。直接销售模式针对国内外的测井服务公司,而代理销售模式则针对具有油田行业背景和资源并具有一定规模的知名同行业制造型企业,租赁销售则是为了适应市场环境的变化和客户需求而采取的销售模式。

公司主要收入来源为石油套管井测井整体解决方案以及相关设备的销售和租赁服务。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化;报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年公司针对 2017 年经营目标大幅下滑的严峻形势,公司经过充分的分析和研究,针对造成目标下滑的诸如销售业绩萎靡、应收款数额较大、库存产品及原材料过多等问题制定了销售收入 8440 万元、净利润 2200 万元的经营目标以及相应的经营措施,通过一年的运营,由于行业市场的稳步复苏以及公司两年前研发产品陆续投入市场,使得多数经营指标均有所提升,尤其是销售收入与利润虽没有完成既定目标,但是两目标指数均有了较大幅度的增长,应收款和库存指标也都有所改善,使得公司的经营活动回到了良性的运营环境中,同时使得公司的资产结构趋向向好。研发工作遵循公司战略指导思想,继续坚持以市场需求为主旨,年度研发新产品实现销售收入同比有较大幅度增长。通过精兵简政、开源节流等措施,提高工作效率,进一步促进人均产能的提升,以实现公司经济效益总体趋势向好。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司总资产 25,633.86 万元,净资产 19,663.93 万元,资产负债率 23.29%。公司具备良好的偿债能力和持续经营能力。报告期内,实现销售收入 6965.38 万元,目标完成率 82.53%,本期净利润 1981.41 万元,完成本年目标的 90.06%。经营活动产生的现金流量净额为 2693.05 万元,上年同期为 1608.41 万元,较上年增加 1084.64 万元,较上年增加 67.43%,主要原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年减少 1975.52 万元,降幅 61.49%。

(二) 行业情况

2018年我国油气行业改革开放力度进一步加大，三大石油公司发挥能源安全保障的主体作用加大勘探开发投入，原油产量下降势头得到有效遏制，天然气供应保障体系建设取得积极进展。2018年也是世界油气秩序重构年，美国油气产量持续增加，对全球油气市场的控制能力增强；石油地缘政治博弈加剧，减产联盟的制衡作用得到有效发挥，全球油气行业总体趋好。

2018年上半年世界石油市场供需基本平衡，下半年再度转为严重过剩，国际油价震荡上行后又深度下挫，但年均价仍保持大幅提升。一度达到了油价断崖式下跌四年以来最高点：布伦特和WTI原油期货价格分别最高达到86.29美元/桶和76.41美元/桶。油价的进一步回升以及“减产联盟”的积极作用，促进了全球工程技术服务市场规模的大幅度增长，其中投资重点仍是保持和增加油气产量，对风险勘探和产能建设比较慎重。2018年钻井与完井服务增长近13%，测井、录井、试井服务增长11%；对于行业下游的石油仪器制造行业在以上大环境回暖的情况下也逐步走出了低谷，工程服务的作业量在油田投资的拉动下大幅度的增长带动石油测井仪器需求的增长，尤其是促进套管井测井装备需求的持续增长！

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	13,706,990.36	5.35%	10,381,477.35	4.02%	32.03%
应收票据与应收账款	86,993,341.25	33.94%	78,168,486.51	30.24%	11.29%
存货	92,394,005.52	36.04%	102,258,976.97	39.56%	-9.65%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	44,078,350.98	17.20%	43,559,016.14	16.85%	1.19%
在建工程			3,180,282.48	1.23%	-100.00%
短期借款	3,000,000.00	1.17%	10,000,000.00	3.87%	-70.00%
长期借款	4,500,000.00	1.76%			
应付账款及应付票据	22,929,685.70	8.95%	28,811,163.56	11.15%	-20.41%
资产总计	256,338,650.30	-	258,510,006.33	-	-0.84%

资产负债项目重大变动原因：

较上期期末，本期期末公司总资产减少217.14万元，与去年同期基本持平，各科目变动的具体原因如下：

1. 货币资金增加332.55万元，增幅32.03%，主要原因系公司2018年度销售回款增加所致。
2. 本期在建工程较上期减少318.03万元，降幅100%，主要系本期在建工程完工全部转固所致。
3. 短期借款较上期减少700万元，降幅70%，主要为本期归还银行借款较多，新增银行借款较少所致。
4. 应付账款及应付票据本期较上期减少588.15万元，降幅20.41%，主要系本期以销售前期预投存货为主，采购量减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	69,653,758.58	-	49,849,881.62	-	39.73%
营业成本	31,158,623.97	44.73%	24,571,481.76	49.29%	26.81%
毛利率	55.27%	-	50.71%	-	-
管理费用	7,464,073.97	10.72%	8,221,067.36	16.49%	-9.21%
研发费用	7,698,702.98	11.05%	8,178,075.88	16.41%	-5.86%
销售费用	5,368,777.00	7.71%	5,197,755.20	10.43%	3.29%
财务费用	-3,002,505.23	-4.31%	9,435,960.94	18.93%	-131.82%
资产减值损失	1,296,482.05	1.86%	36,299,121.04	72.82%	-96.43%
其他收益	3,330,906.14	4.78%	2,933,572.26	5.88%	13.54%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	32,330.15	0.05%			
汇兑收益					
营业利润	21,860,890.62	31.39%	-40,188,095.00	-80.62%	154.40%
营业外收入	719,000.00	1.03%	1,978,189.86	3.97%	-63.65%
营业外支出	221,640.14	0.32%	28,806.54	0.06%	669.41%
净利润	19,814,113.39	28.45%	-33,734,110.51	-67.67%	158.74%

项目重大变动原因：

1. 本期营业收入 6965.38 万元，较去年同期的 4,984.99 万元上涨 39.73%。主要系本期国内国外销售收入均有所增长所致。
2. 本期营业成本增加 658.71 万元，增幅 26.81%，主要原因是本期销售收入增长，销售成本相应增加。
3. 财务费用本期较上期大幅减少，主要原因系公司持有的美元货币性项目因美元汇率上升，造成汇兑收益增加所致；
4. 资产减值损失本期较上期大幅减少，主要原因系公司去年对两家应收账款余额较大，回款较慢的客户作为单项重大计提减值准备，本期是正常按照账龄计提的资产减值损失。
5. 营业利润增长 6204.90 万元，相比上期增加 154.40%。原因主要分为两个方面：一方面本期营业收入较上期增加 1,980.39 万元，另一方面本期计提的资产减值损失较上期减少 3,500.26 万元所致。
6. 营业外收入下降 125.92 万元，相比上期下降 63.56%，原因系本期收到的政府补助减少所致。
7. 营业外支出增加 19.28 万元，主要原因是本期收到供应商的采购发票为失控发票，导致出现税务罚款，支付税务罚款所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	69,642,178.15	49,838,409.83	39.74%
其他业务收入	11,580.43	11,471.79	0.95%

主营业务成本	31,158,623.97	24,571,481.76	26.81%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
测井仪器-常规仪器	45,328,318.38	65.08%	41,577,101.51	83.40%
测井仪器-智能井下工具	7,319,615.98	10.51%	988,747.05	1.98%
地面系统	12,545,639.49	18.01%	5,532,082.63	11.10%
租赁收入	4,448,604.30	6.39%	1,740,478.64	3.49%
其它收入	11,580.43	0.01%	11,471.79	0.03%
小 计	69,653,758.58	100.00%	49,849,881.62	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	64,570,080.92	92.70%	48,321,554.41	96.96%
外销	5,083,677.66	7.30%	1,516,855.42	3.04%
合计	69,653,758.58	100.00%	49,838,409.83	100.00%

收入构成变动的的原因：

本期销售收入较上期增幅明显，从产品分类来看，本期测井仪器-智能井下工具的销售收入较去年同期增加633.09万元，增幅640.29%。地面系统销售较上年同期增加701.36万元，增幅11.10%；从销售区域来看，本期国内国外销售收入均有所增长，内销销售收入增长33.63%，外销销售收入增长235.15%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石油集团测井有限公司	18,067,397.47	25.94%	否
2	中海油田服务股份有限公司	9,022,058.26	12.95%	否
3	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	8,276,653.00	11.88%	否
4	北京儒荣科技有限公司	6,984,257.18	10.03%	否
5	中石化胜利石油工程有限公司物资装备管理中心	6,047,739.53	8.68%	否
合计		48,398,105.44	69.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关
----	-----	------	--------	-------

				联关系
1	天津凯润德科技有限公司	2,454,406.87	13.42%	否
2	西安棋港电子科技有限责任公司	1,738,144.00	9.51%	否
3	贵州航天凯山石油仪器有限公司	1,400,000.00	7.66%	否
4	西安正和兴电子科技有限公司	845,964.37	4.63%	否
5	Quartzdyne, inc.	568,393.88	3.11%	否
	合计	7,006,909.12	38.33%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,930,481.98	16,084,088.44	67.44%
投资活动产生的现金流量净额	-941,081.81	-1,318,383.64	28.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,656,902.97	-10,807,328.02	-109.64%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 2,693.05 万元，较上年同期上升 67.44%。主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期下降 61.49%。

本期筹资活动产生的现金流量净额为-2,265.69 万元，较上年同期的-1080.73 万元下降 109.64%。主要系上期收到其他与筹资活动有关的现金（员工借款），本期归还本息现金流出所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	香港威普能源技术有限公司	Well-Sun Energy Services Ltd
子公司类型	西安威盛电子科技股份有限公司的全资子公司	香港威普能源技术有限公司的全资子公司
注册地	香港	加拿大卡尔加里
业务性质	贸易	贸易、服务业
注册资本	2000.00 万美元	100.00 加拿大元
成立日期	2014 年 3 月 21 日	2012 年 12 月 9 日
经营范围	石油测井仪器及相关软件的销售	石油测井仪器及相关软件的销售及相关测井服务
总资产(元)	30,201,851.30	29,176,444.20
净资产(元)	-4,544,978.42	-8,366,171.57
营业收入(元)	263,084.28	263,084.28
净利润(元)	-1,559,077.70	-1,286,259.36

香港威普能源技术有限公司于 2016 年 3 月 24 日在阿联酋 DWC 自贸区投资设立全资子公司“Well11 Sun Power Technology Middle East DWC-LLC”，因为当地政策限制无法开户，于 2018 年 3 月注销子公司中东威盛并已办理完成注销手续。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（1）重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

（2）本期会计估计本报告期内，本公司无重大会计估计变更及重大差错更正。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司于2018年3月注销子公司中东威盛并已办理完成注销手续。

（八）企业社会责任

报告期内，公司守法合规经营，及时纳税，秉承责任、合作、创新、发展的经营宗旨，努力维护客户以及供应商的关系，积极创造就业机会，维护员工合法权益，履行企业应有的社会责任。

三、持续经营评价

公司自成立以来，治理结构完善，内部控制制度被有效执行，会计核算、经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标正常；具有完整的业务体系和市场独立自主经营的能力；继续严格执行API质量管理、标准化管理、ERP（企业资源计划管理）、知识产权管理以及HSE（健康、安全、环境）管理等体系，以保障公司在国家法律、法规要求下持续稳定运行。

未来套管井测井服务目前依然是行业发展趋势。老油田低成本深度挖潜、改造，寻找和评价漏失的油气层，优化油藏管理的最佳选择方案是开展套管井测井作业服务。美国、加拿大等发达国家的环保和储气库需求，会加大老油田油井的封固性普查，水泥胶结评价、套损检测作业量会持续攀升。

受美国原油产量和输出不断突破历史新高、美国对伊朗和委内瑞拉政策的影响、“减产联盟”作用的发挥的影响，都将给原油价格带来巨大波动，2019年石油价格会在60~80美元区间做宽幅震荡。

国际大石油公司虽然在 2018 年业绩有所好转，但是受到以上因素的影响，他们的应对策略是放弃或转让部分薄利市场，由此就会衍生出更多的中、小型工程服务公司，使得产油国工程服务本土化已成为大的趋势，这些营运成本相对较低的中、小服务公司将以价格优势赢得机遇，仪器制造和工程服务一体化运营模式的优越性将会得到进一步体现，威盛公司在未来的国际市场上，有机会为更多的服务公司提供测井仪器和服务；

随着国内三大石油公司在油气田方面投入的进一步加大，势必会间接的带动石油行业乃至石油测井仪器需求的增长，这样一来，威盛产品的综合优势理应会赢得更多的机遇；同时民营服务公司的崛起，以及民营服务公司对新技术、高质量产品的需求，给公司经营带来了新的商机。

为此，公司将加强新产品的研发，并寻找有力的战略合作伙伴，形成资源优势互补，促进合作共赢。同时将重点关注客户需求，为客户提供整体完善的解决方案。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

2019 年是中国油气体制改革的关键之年，也是油气行业低成本高质量发展的关键之年，市场体系和安全保供体系建设将进一步完善。2019 年也是中美贸易摩擦问题变化的关键之年，地缘政治更趋复杂，国际油气市场不确定性依然存在。

1. 世界能源结构将持续优化，能源转型进程遇到新挑战。《巴黎协定》中诸协定国之间存在的巨大分歧以及美国特朗普政府应对气候变化的消极态度迟滞了新能源发展的进程；

2. 2019 年，全球经济下行风险突出，石油需求增幅将继续放缓至 130 万桶/日，中美贸易谈判最终结果、美国对待伊朗、委内瑞拉后续的政策，美国石油增产、管道外输能力大幅增加以及“减产联盟”的对策，将主导 2019 年国际油价全年走势；

3. 在美国、中国消费大幅增长的带动下，全球天然气消费增速创 5 年新高，价格上涨明显，未来天然气的需求依然保持大幅度增长；

4. 2018 年，全球石油剩余探明可采储量维持稳定，上游勘探开发投资回暖，技术服务市场逐渐走出低谷，同时促进下游诸多产业的进一步复苏；

5. 国际大石油公司经营业绩明显回升，并借助石油价格的大幅回升继续处置非核心资产，优化调整资产结构，积极投资发展低成本、高盈利、潜力大的项目，有选择地介入和发展新能源业务，加快向各具特色的综合性能源公司转型。

公司致力于套管井测井装备的研发、生产，在国内先进的套管井仪器制造厂家，在三大石油公司以及诸多民营服务公司都占有一定的市场份额。在上述宏观市场环境的影响下，公司在市场销售上采取的多模式的营销策略以及在研发方面的持续高投入都将给公司的经营业绩和盈利能力带来持续稳定的增长。

（二）公司发展战略

威盛公司自成立以来，在不同的历史时期，提出了不同战略规划，建立适应行业特殊需求的威盛管理模式，通过威盛管理模式打造威盛品牌的战略已实现，威盛品牌已成为业内共识。威盛公司在未来长期不断变化的市场环境下，保持持续的盈利能力，需要评估、调整、升级战略规划。在新的形势下为适应复杂多变的行业趋势与形势，为促进企业国际化进程的发展，将公司未来三年的战略升级为：**品牌战略、竞争战略和发展战略**，以适应行业不断变化的需求，确保企业能够在未来更加复杂的市场环境下可持续发展。

1. **品牌战略**。以用户信任度、满意度、忠诚度为中心的品牌战略。不断挖掘产能潜力，发挥企业

综合优势，在套管井测井或产业链结合部领域推出一项具有独立知识产权和盈利能力、国际领先的单一技术和产品，扩大国际市场用户资源，全面实现国内品牌向国际品牌转型。

2. **竞争战略。以产品、技术、市场领先优势为宗旨的竞争战略。**实施主营业务同心、多元化战略，加大科研的人力、物力和财力投入，加强科研人才团队建设，增进产业链规模和现有产品系列化、差异化的设计和制造能力，全面提升国际市场的竞争力。

3. **发展战略。以实现国际化、国际一流为目标的发展战略。**开展相关领域的国际间战略性合作，将威盛公司建设成以国际市场为主体的外向型企业、国际化公司。打破细分行业市场规模的瓶颈和天花板，利用资本市场资源，整合、并购优秀的技术和企业，提升企业持续盈利能力。

（三） 经营计划或目标

1. 全年实现销售收入 10090 万元（不含税）。
2. 实现利润目标 2650 万元。
3. 持续提升研发技术能力，力争开发 3-5 项新产品。
4. 实现国际市场新增收入 200 万美元。

以上目标的达成需要大量的资金来源，拟通过多项融资方式扩大资金来源。

该披露计划并不构成对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者保持足够风险意识且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

无

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 市场与环境风险

受美国原油产量和输出不断突破历史新高、美国对伊朗和委内瑞拉政策的影响、“减产联盟”作用发挥的影响，都将给原油价格带来巨大波动，2018 年原油价格先扬后抑，相对应的油田服务行业及下游的仪器制造行业也会随着油价的波动会显现出一定的不确定性，由此带来了一定的风险。

应对措施：公司利用市场环境变化所带来的一些机遇，积极推动国际市场的建设和布局，同时加强国内民营客户的开发力度，在营销模式上加强了租赁业务的开展，进一步提升售后支持质量和效率，做到多点开花；同时加大了公司研发力度，积极与第三方优质技术企业联合研制创新产品，提升公司市场竞争力，积极优化原有传统产品，最大限度满足客户要求；精兵简政，优化生产工艺，提高工作效率，开源节流，努力降低生产成本。

2. 应收账款余额较大的风险

报告期内，国际市场客户较上年同期回款情况有所增长，但是单项重大且回款周期较长的风险没有完全消除；国内市场方面，客户多是信用状况良好的大企业，应收账款回收性较高，出现坏账损失的风险很小，但是报告期末应收账款余额仍然较大，如果无法及时收回，有可能会影响公司流动资金的周转。

应对措施：建立客户信用档案，对客户资质和信用等级进行全面考察和评价，选择实力强、信誉度高的客户进行合作；严格规范合同管理，加大应收账款的催收力度；要求客户在付款方式采用预付款，压缩付款期限；同时公司未来将积极尝试与金融机构合作，采取应收账款转让等方式，回收资金。

3. 客户集中风险

截至报告期末，公司前五名收入所占营业收入比重达到 69.48%，其中第一名收入所占营业收入比重达到 25.94%，公司面临客户相对集中的风险。主要原因系 2018 年受中国能源战略需求的影响，国家对

三大石油公司在各层面加大了投入，致使各公司加大了对装备的投入。但国内客户中，由于三大油田客户拥有的油气勘探许可证和采矿许可证覆盖了国内绝大部分的油气资源，其测井服务区域几乎涵盖了国内全部测井市场。所以中石油、中石化、中海油也是国内石油测井装备生产制造商的主要客户，这一现状短期内难以改变。

应对措施：公司在维护老客户的同时继续发展新的优质客户。尤其是要发展国际市场以及民营企业中的优质客户，加强在这两方面市场的布局，公司目前已经在中东地区以及东南亚打开了市场，为公司带了一定的经济收入。同时公司积极与国内其它石油企业之间的合作，积极拓展更广阔的市场区域。同时通过开发和拥有自主知识产权的新产品不断拓展应用范围，未来通过进一步在国际、国内市场的布局，有望减轻对主要客户的依赖程度以规避客户过于集中所带来的风险。

4. 汇率波动风险

公司国际市场业务主要以美元结算,未来随着公司加强对国际市场的开发力度，销售收入的持续增加，美元对人民币汇率的波动会对公司收入确认金额和汇兑损益产生一定的影响。虽然近年来美元对人民币逐渐升值,对公司的盈利产生有利影响,但是未来不排除汇率波动给公司带来损失的可能性。

应对措施：公司积极与银行合作，利用银行推出的多种汇率风险缓释工具，降低汇率波动带来的影响，同时应积极寻求专业的出口信用保险公司，将涉及到的风险降低至最低。

5. 运营资金不足风险

公司应收款金额较高，延迟付款超过两年的金额占比较大，给公司经营所需的现金流造成较大的影响。同时，近几年来石油行业持续萎靡给公司在银行及其他融资机构融资增加了一定难度，有可能造成公司运营资金短期内不足。

应对措施：通过担保和其他方式，进一步加大应收账款催收力度；提高产品质量和服务质量，促进良好的客户关系，尽快解决与客户之间存在的问题；开发更多的优质客户，增加销售收入，缩短应收账款期限，同时公司将积极尝试与金融机构合作，采取应收账款转让等方式，回收资金；并有效利用银行汇票、银行承兑汇票和信用证等结算方式，降低应收账款风险；

6. 股权变动风险

公司于2013年11月、2014年5月、2015年7月共引进六家私募股权投资基金股东,各家私募股权投资基金与公司主要股东签署了《增资扩股及股权转让协议》(简称《转让协议》),同时签署了《增资扩股及股权转让协议的补充协议》(简称《补充协议》),其中含有涉及股份回购、业绩对赌等对赌条款的约定。2015年3月,部分投资股东与主要股东又签署《补充协议(二)》,对《转让协议》、《补充协议》中涉及的对赌条款进行了修订,豁免了公司的股份回购义务等与挂牌要求不符的相关义务,但五家投资基金与主要股东关于2015、2016年业绩指标条款仍然有效。受市场环境影响,公司当年经营业绩并未达标,截止报告期内,已经有四家私募股权投资基金股东提出了追溯业绩补偿的要求并已经提出诉讼申请,公司可能存在股权变动风险,但是不会产生实际控制权的变更。

应对措施：公司已经积极与四家私募股权投资基金股东积极沟通、友好协商,最大限度降低潜在股权变动给公司带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	本节二、(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	本节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	本节二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	本节二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	本节二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	37,500,000.00	37,500,000.00	19.07%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区嘉乾九	詹保平、薛晓辉、雷维娜、张勤、荆亚清、刘斌、吴涛、李彦民、张党军、西安威盛电子科技股份有限公司	关于股权转让协议及补充协议所产生的合同纠纷	37,500,000.00	19.07%	否	2018年8月23日

鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区嘉翔九鼎投资中心（有限合伙）						
总计	-	-	37,500,000.00	19.07%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼正在解决当中，根据《增资及股权转让协议》及《补充协议》，公司不是合同义务的承担主体，预计对公司不会产生重大影响。后续，公司将根据进展情况按照挂牌公司要求及时进行信息披露。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	35,000,000.00	0.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
控股股东、实际控制人詹保平及其配偶云莉，股东苗建设及其配偶冯喜乐	公司控股股东、实际控制人詹保平、云莉夫妇为公司向华夏银行西安科技路支行流动资金贷款300万元提供个人连带保证责任；詹保平以其持有本公司500万股的股权作为抵押，公司股东苗	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月14日	2018-002

	建设以其位于西安市未央区浐灞三角洲 15 幢 3 单元 30503 室的一处房产为抵押为西安创新融资担保有限公司为我公司向银行贷款提供连带责任反担保				
公司控股股东、董事詹保平及其配偶云莉、公司控股股东、董事党慧及其配偶林辉，董事刘斌及其配偶程洁荣	公司控股股东詹保平及其配偶云莉，公司股东、董事党慧及其配偶林辉为公司向招商银行西安科技路支行流动资金借款 500 万元提供个人连带保证责任。公司股东党慧以其持有本公司 200 万股的股权作为抵押，公司董事刘斌以其位于西安市碑林区火炬路中段 1 幢 1 单元 10803 室的一处房产为抵押为西安创新融资担保有限公司为我公司向银行贷款提供连带责任反担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 14 日	2018-002

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是解决公司流动资金需求，是有利于公司持续经营发展的合理必要交易。关联方为本公司向西安创新融资担保有限公司提供担保，没有造成风险外溢，不存在损害公司及股东利益的情形。公司偶发性关联交易不具有持续性。

（四）承诺事项的履行情况

公司控股股东及实际控制人在《公开转让说明书》第三章公司治理中“五、同业竞争情况”中，为避免同业竞争作出四项承诺；公司董事、监事、高管在《公开转让说明书》第三章公司治理中第九条“（五）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺的情形”中作出 6 项承诺。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	36,592.70	0.01%	香港子公司银行账户长期未使用，账户被冻结
无形资产-发明专利	质押	-	-	银行贷款质押
总计	-	36,592.70	0.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,578,784	29.66%	0	19,578,784	29.66%
	其中：控股股东、实际控制人	9,157,209	13.87%	0	9,157,209	13.87%
	董事、监事、高管	10,838,738	16.42%	0	10,838,738	16.42%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	46,421,216	70.34%	0	46,421,216	70.34%
	其中：控股股东、实际控制人	29,076,629	44.06%	0	29,076,629	44.06%
	董事、监事、高管	34,121,216	51.70%	0	34,121,216	51.70%
	核心员工			0		
总股本		66,000,000	-	0	66,000,000	-
普通股股东人数				35		

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	詹保平	23,561,838	0	23,561,838	35.70%	17,671,379	5,890,459
2	党慧	14,672,000	0	14,672,000	22.23%	11,405,250	3,266,750
3	苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心(有限合伙)	3,960,000	0	3,960,000	6.00%	2,890,800	1,069,200
4	张勤	3,782,328	0	3,782,328	5.73%	2,836,746	945,582
5	陕西省现代能源创业投资基金有限公司	3,300,000	0	3,300,000	5.00%	3,300,000	0
合计		49,276,166	0	49,276,166	74.66%	38,104,175	11,171,991

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

詹保平先生、党慧女士签署有《一致行动协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 57.93%，为公司共同实际控制人。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

（一）控股股东情况

截至报告期末，詹保平先生现持有公司 2,356.18 万股股份，持股比例 35.70%，为公司第一大股东，任公司董事长、总经理；党慧女士现持有公司 1,467.20 万股股份，持股比例 22.23%，为公司第二大股东，任公司董事。詹保平先生、党慧女士签署有《一致行动协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 57.93%，为公司共同实际控制人。

詹保平先生，1957 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1975 年 9 月—1977 年 12 月在陕西省长安县纪杨公社南陶大队工作；1978 年 1 月—1990 年 11 月在西安石油勘探仪器总厂工作；1980 年 8 月—1983 年 8 月在西安石油仪器总厂职工电大测井专业学习；1990 年 10 月—2002 年 4 月任西安雷德电子仪器有限公司（中美合资）董事、总经理；2002 年 11 月至今任威盛电子董事长、总经理。

党慧女士，1960 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980 年 9 月—1983 年 6 月就读于咸阳供销学校财务专业；1984 年 1 月—1998 年 6 月任陕西省农业生产资料公司业务经理（期间 1985 年 9 月—1988 年 6 月就读于成人自修大学会计学专业）；1988 年 7 月至今任陕西惠友农用物资有限责任公司执行董事、总经理、法定代表人（期间 2008 年 9 月—2010 年 6 月就读中国人民大学 EMBA 班，并取得结业证书）；2011 年 9 月至今任陕西辉隆农资有限公司副董事长；2012 年 4 月任合阳县添缘现代农业有限责任公司执行董事、法定代表人；2003 年 5 月至今，任威盛电子董事。

截至报告期末公司控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，公司实际控制人为詹保平先生、党慧女士。报告期内，实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	招商银行	5,000,000.00	6.18%	50万元：2018.4.27-2018.10.28 450万元：2018.4.27-2020.4.26	否
银行借款	华夏银行	3,000,000.00	5.66%	2018.7.25-2019.7.24	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
詹保平	董事长、总经理	男	1957年11月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
党慧	董事	女	1960年11月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
张勤	董事、质量总监	女	1959年7月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
李继伟	董事	男	1981年12月	硕士	2017.08.03 - 2020.08.02	否
刘斌	董事、副总经理	男	1970年3月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
蔡长生	独立董事	男	1960年3月	硕士	2017.08.03 - 2020.08.02	是
钟荣	监事会主席	男	1983年8月	硕士	2017.08.03 - 2020.08.02	否
荆亚清	监事	女	1969年10月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
马娟宁	职工监事	女	1986年9月	本科	2017.08.03 - 2020.08.02	是
张卉	副总经理	女	1974年3月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
李彦民	总工程师	男	1971年1月	大专	2017.08.03 - 2020.08.02	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

以上人员中，詹保平先生、党慧女士签署有《一致行动协议》，约定为一致行动人，两人合计持股比例 58.74%，为公司共同实际控制人及控股股东，除此之外其他人员之间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
詹保平	董事长、总经理	23,561,838	0	23,561,838	35.70%	0
党慧	董事	14,672,000	0	14,672,000	22.23%	0
张勤	董事、质量总监	3,782,328	0	3,782,328	5.73%	0

李继伟	董事	0	0	0	0.00%	0
刘斌	董事、副总经理	1,141,328	0	1,141,328	1.73%	0
蔡长生	独立董事	0	0	0	0.00%	0
钟荣	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
荆亚清	监事	1,142,328	0	1,142,328	1.73%	0
马娟宁	职工监事	0	0	0	0.00%	0
张卉	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李彦民	总工程师	660,132	0	660,132	1.00%	0
合计	-	44,959,954	0	44,959,954	68.12%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	40	27
销售人员	21	20
生产人员	79	62
行政管理人员	16	33
财务人员	4	3
员工总计	160	145

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	3
本科	54	48
专科	54	52
专科以下	47	42
员工总计	160	145

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1.人员变动情况

报告期内，公司员工数量相对稳定，未发生重大变化。报告期末员工总人数为 145 人，较上年同期减少 15 人。

2.员工薪酬福利政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和西安市地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。报告期内，员工薪酬均依据劳动合同中关于劳动报酬的约定及公司绩效考核制度等规定，按月计发工资，年末根据公司效益及员工个人全年综合考评情况给予嘉奖。

3.培训计划政策

对于企业来讲，培训是自身新陈代谢、不断发展的催化剂和必由之路。为了满足企业发展的需要，同时为了满足员工职业发展的需要，公司每年按计划进行多层次、多渠道、多领域、多形式的员工培训，同时对高质量的培训要求也尤为迫切，公司在技能、专业、企业文化等各方面加大了培训力度和质量，增强了员工对企业的归属感，最大程度提高人员综合素质，挖掘个人最大潜力、提高团队合作精神，更加努力提升人力资源的竞争力，从而提升企业在行业内的竞争力。

4.人才引进政策

公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。对于公司所需人才采取录用、调动、和内部竞聘等方式加以引进和聘用，以智力引进、智力借入、技术合作项目等方式，灵活多样的超常规、创造性地开展人才引进工作。

5.招聘政策

主管人力资源部门通过各种渠道为公司配置人才，渠道包括员工推荐，参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘及公司网站招聘等招聘方式。

6.需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司不存在为离退休员工承担费用的情况。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2018年8月13日，公司第二届董事会第六次会议决议通过了《年报信息披露重大责任追究制度》内部管理制度，公司内部控制管理得到了进一步完善。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法合规运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议并通过了《关于西安创新融资担保有限公司为威盛电子向银行申请贷款提供担保及威盛电子关联方为西安创新融资担保有限公司提供担保的议案》，《关于 2018 年度预计发生的日常性关联交易相关内容的议案》《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2017 年总经理工作报告的议案》《关于 2017 年董事会工作报告的议案》《关于 2017 年财务决算报告的议案》《关于 2017 年财务审计报告的议案》《关于 2018 年总经理工作计划的议案》《关于 2018 年财务预算方案的议案》《关于续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)担任 公司 2018 年财务报告审计机构的议案》《关于申请债务性融资的议案》《关于提请召开 2017 年度股东大会的议案》《关于公司拟与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司拟与承接主办券商西部证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》《关于 2018 年半年度报告的议案》《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》
监事会	2	审议通过了《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2017 年监事会工作报告的议案》《关于 2017 年财务决算报告的议案》《关于 2018 年半年度报告的议案》
股东大会	3	审议通过了《关于西安创新融资担保有限公司为威盛电子向银行申请贷款提供担保及威盛电子关联方为西安创新融资担保有限公司提供担保的议案》，《关于 2018 年度预计发生的日常性关联交易相关内容的议案》《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2017 年董事会工作报告的议案》《关于 2017 年监

		<p>事会工作报告的议案》《关于 2017 年财务决算报告的议案》《关于 2017 年财务审计报告的议案》《关于 2018 年财务预算方案的议案》《关于续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年财务报告审计机构的议案》《关于申请债务性融资的议案》《关于公司拟与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司拟与承接主办券商西部证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

1. 公司管理机制的建立健全情况报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，制定了《年报信息披露重大责任追究制度》，进一步规范了和加强了信息披露的监管，提高了管理层及员工的信息披露责任意识。

2. 公司治理机制的执行情况报告期内，公司共召开 4 次董事会会议、2 次监事会会议、3 次股东大会，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3. 公司治理机制的改进和完善措施报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并完善了内部控制制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司股东大会和董事会能够较好地履行监督职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司制度、法律、法规方面的培训，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内公司与现有投资者均保持了良好的沟通，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及

时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司严格按照相关法律及规定的要求及时、准确的进行了信息披露。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
蔡长生	4	4	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事未提出异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1. 业务独立

公司主要从事石油测井监测、控制设备的研发、设计、生产及销售，以技术为依托为客户提供系统解决方案。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

2. 资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产。根据公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。

3. 人员独立

公司设立专门负责人力资源管理的部门，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、质量总监、总工程师等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

4. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

5. 机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2. 董事会关于内部控制的说明董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1) 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2) 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3) 关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司建立了《年报信息披露重大责任追究制度》，规范和加强了信息披露的监管工作。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守并执行《信息披露管理制度》，执行情况良好，未出现重大差错责任事件。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	会审字[2019]2806号
审计机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦920-926室
审计报告日期	2019年4月24日
注册会计师姓名	胡乃鹏、徐林
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
会审字[2019]2806号	
审 计 报 告	
西安威盛电子科技股份有限公司全体股东：	
一、审计意见	
<p>我们审计了西安威盛电子科技股份有限公司（以下简称威盛电子）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威盛电子2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
二、形成审计意见的基础	
<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于威盛电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
三、其他信息	

威盛电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威盛电子 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估威盛电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威盛电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威盛电子的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威盛电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致威盛电子不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就威盛电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：胡乃鹏
中国注册会计师：徐林
2019年4月24日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	13,706,990.36	10,381,477.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	86,993,341.25	78,168,486.51
其中：应收票据		4,996,568.65	6,233,515.52
应收账款		81,996,772.60	71,934,970.99
预付款项	五、3	2,106,278.18	3,334,392.93
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,501,832.57	1,852,459.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	92,394,005.52	102,258,976.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	222,446.83	100,664.86
流动资产合计		196,924,894.71	196,096,458.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	44,078,350.98	43,559,016.14
在建工程	五、8		3,180,282.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	4,260,230.11	4,398,598.03
开发支出			
商誉	五、10	839,160.95	866,277.40
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	9,647,650.42	10,409,374.03
其他非流动资产	五、12	588,363.13	
非流动资产合计		59,413,755.59	62,413,548.08
资产总计		256,338,650.30	258,510,006.33
流动负债：			
短期借款	五、13	3,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	22,929,685.70	28,811,163.56
其中：应付票据			
应付账款		22,929,685.70	28,811,163.56
预收款项	五、15	6,303,490.18	3,243,446.46

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	3,407,622.97	1,261,840.07
应交税费	五、17	5,537,564.16	2,577,333.10
其他应付款	五、18	2,020,552.50	6,480,886.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	5,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		48,198,915.51	66,374,669.70
非流动负债：			
长期借款	五、20	4,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、21		5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	7,000,420.16	10,331,326.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,500,420.16	15,331,326.30
负债合计		59,699,335.67	81,705,996.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	63,820,000.00	63,820,000.00
减：库存股			
其他综合收益	五、25	282,883.19	261,692.28
专项储备			
盈余公积	五、26	12,152,508.69	9,939,524.87
一般风险准备			
未分配利润	五、27	54,383,922.75	36,782,793.18
归属于母公司所有者权益合计		196,639,314.63	176,804,010.33
少数股东权益			

所有者权益合计		196,639,314.63	176,804,010.33
负债和所有者权益总计		256,338,650.30	258,510,006.33

法定代表人：詹保平 主管会计工作负责人：苗建设 会计机构负责人：苗建设

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,845,968.10	9,257,736.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	115,756,269.10	103,802,576.68
其中：应收票据		4,996,568.65	6,233,515.52
应收账款		110,759,700.45	97,569,061.16
预付款项		3,677,272.91	4,908,336.15
其他应收款	十三、2	2,088,643.70	2,219,069.06
其中：应收利息			
应收股利			
存货		78,675,880.39	89,989,858.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,559.20	26,970.03
流动资产合计		213,086,593.40	210,204,547.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	3,418,686.68	3,259,444.18
投资性房地产			
固定资产		44,051,720.04	43,453,740.72
在建工程			3,180,282.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,260,230.11	4,398,598.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,644,093.53	8,549,661.11
其他非流动资产		588,363.13	
非流动资产合计		59,963,093.49	62,841,726.52

资产总计		273,049,686.89	273,046,273.96
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		20,027,329.50	26,049,756.43
其中：应付票据			
应付账款		20,027,329.50	26,049,756.43
预收款项		6,433,980.76	3,243,446.46
应付职工薪酬		3,388,758.46	1,691,840.07
应交税费		5,537,564.16	2,577,333.10
其他应付款		1,600,209.62	5,720,985.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		44,987,842.50	63,283,361.60
非流动负债：			
长期借款		4,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,000,420.16	10,331,326.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,500,420.16	15,331,326.30
负债合计		56,488,262.66	78,614,687.90
所有者权益：			
股本		66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,820,000.00	63,820,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,152,508.69	9,939,524.87
一般风险准备			

未分配利润		74,588,915.54	54,672,061.19
所有者权益合计		216,561,424.23	194,431,586.06
负债和所有者权益合计		273,049,686.89	273,046,273.96

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		69,653,758.58	49,849,881.62
其中：营业收入	五、28	69,653,758.58	49,849,881.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,156,104.25	92,971,548.88
其中：营业成本	五、28	31,158,623.97	24,571,481.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	1,171,949.51	1,068,086.70
销售费用	五、30	5,368,777.00	5,197,755.20
管理费用	五、31	7,464,073.97	8,221,067.36
研发费用	五、32	7,698,702.98	8,178,075.88
财务费用	五、33	-3,002,505.23	9,435,960.94
其中：利息费用		1,757,487.16	2,539,187.45
利息收入		414,566.20	64,558.83
资产减值损失	五、34	1,296,482.05	36,299,121.04
加：其他收益	五、35	3,330,906.14	2,933,572.26
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	32,330.15	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,860,890.62	-40,188,095.00
加：营业外收入	五、37	719,000.00	1,978,189.86
减：营业外支出	五、38	221,640.14	28,806.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,358,250.48	-38,238,711.68

减：所得税费用	五、39	2,544,137.09	-4,504,601.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,814,113.39	-33,734,110.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,814,113.39	-33,734,110.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		19,814,113.39	-33,734,110.51
六、其他综合收益的税后净额		21,190.91	-123,894.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,190.91	-123,894.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		21,190.91	-123,894.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		21,190.91	-123,894.47
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,835,304.30	-33,858,004.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,835,304.30	-33,858,004.98
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	-0.51
（二）稀释每股收益		0.30	-0.51

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：苗建设

会计机构负责人：苗建设

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	70,700,591.30	52,686,492.69
减：营业成本	十三、4	31,342,283.27	25,408,449.45
税金及附加		1,171,949.51	1,068,086.70
销售费用		5,309,577.03	5,152,236.46
管理费用		6,537,324.74	6,713,760.71
研发费用		7,698,702.98	8,178,075.88
财务费用		-3,104,256.67	10,090,168.76

其中：利息费用		1,757,487.16	2,539,187.45
利息收入		414,566.20	12,236.89
资产减值损失		428,305.12	33,080,604.20
加：其他收益		3,330,906.14	4,897,772.26
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,175.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,640,436.01	-32,107,117.21
加：营业外收入		719,000.00	13,989.86
减：营业外支出		221,640.14	27,767.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,137,795.87	-32,120,894.81
减：所得税费用		3,007,957.70	-5,337,232.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,129,838.17	-26,783,662.59
（一）持续经营净利润		22,129,838.17	-26,783,662.59
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		22,129,838.17	-26,783,662.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,553,475.08	79,887,445.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,210,133.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	1,684,920.02	4,328,758.83
经营活动现金流入小计		72,238,395.10	85,426,337.20
购买商品、接受劳务支付的现金		12,372,160.66	32,127,406.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,075,590.19	21,419,898.60
支付的各项税费		8,353,454.87	8,186,303.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	7,506,707.40	7,608,640.15
经营活动现金流出小计		45,307,913.12	69,342,248.76
经营活动产生的现金流量净额		26,930,481.98	16,084,088.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,619.15	6,745.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,619.15	6,745.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		983,700.96	1,325,129.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		983,700.96	1,325,129.34
投资活动产生的现金流量净额		-941,081.81	-1,318,383.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			5,453,608.27
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	15,453,608.27
偿还债务支付的现金		24,500,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,283,651.48	3,067,717.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	4,873,251.49	193,218.98
筹资活动现金流出小计		30,656,902.97	26,260,936.29
筹资活动产生的现金流量净额		-22,656,902.97	-10,807,328.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,666.82	-793.28
五、现金及现金等价物净增加额		3,323,830.38	3,957,583.50
加：期初现金及现金等价物余额		10,346,567.28	6,388,983.78
六、期末现金及现金等价物余额		13,670,397.66	10,346,567.28

法定代表人：詹保平 主管会计工作负责人：苗建设 会计机构负责人：苗建设

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,874,445.32	77,575,569.87
收到的税费返还			1,210,133.10
收到其他与经营活动有关的现金		1,321,807.66	4,276,436.89
经营活动现金流入小计		72,196,252.98	83,062,139.86
购买商品、接受劳务支付的现金		13,065,262.66	31,871,391.62
支付给职工以及为职工支付的现金		16,742,261.77	20,835,840.50
支付的各项税费		8,353,454.87	8,124,113.92
支付其他与经营活动有关的现金		6,661,174.58	6,763,218.46
经营活动现金流出小计		44,822,153.88	67,594,564.50
经营活动产生的现金流量净额		27,374,099.10	15,467,575.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,113.55	6,745.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,113.55	6,745.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		972,835.61	1,303,097.37
投资支付的现金		159,242.50	166,196.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,132,078.11	1,469,294.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,128,964.56	-1,462,548.47

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,431,279.45
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	15,431,279.45
偿还债务支付的现金		24,500,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,283,651.48	3,067,717.31
支付其他与筹资活动有关的现金		4,873,251.49	192,613.38
筹资活动现金流出小计		30,656,902.97	26,260,330.69
筹资活动产生的现金流量净额		-22,656,902.97	-10,829,051.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,588,231.57	3,175,975.65
加：期初现金及现金等价物余额		9,257,736.53	6,081,760.88
六、期末现金及现金等价物余额		12,845,968.10	9,257,736.53

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00		261,692.28		9,939,524.87		36,782,793.18		176,804,010.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				63,820,000.00		261,692.28		9,939,524.87		36,782,793.18		176,804,010.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,190.91		2,212,983.82		17,601,129.57		19,835,304.30
（一）综合收益总额							21,190.91				19,814,113.39		19,835,304.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,212,983.82		-2,212,983.82		
1. 提取盈余公积									2,212,983.82		-2,212,983.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00		282,883.19		12,152,508.69		54,383,922.75	196,639,314.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00		385,586.75		9,939,524.87		70,516,903.69		210,662,015.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				63,820,000.00		385,586.75		9,939,524.87		70,516,903.69		210,662,015.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-123,894.47				-33,734,110.51		-33,858,004.98
（一）综合收益总额							-123,894.47				-33,734,110.51		-33,858,004.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00		261,692.28		9,939,524.87		36,782,793.18		176,804,010.33

法定代表人：詹保平

主管会计工作负责人：苗建设

会计机构负责人：苗建设

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00				9,939,524.87		54,672,061.19	194,431,586.06

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				63,820,000.00			9,939,524.87		54,672,061.19		194,431,586.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,212,983.82		19,916,854.35		22,129,838.17
（一）综合收益总额										22,129,838.17		22,129,838.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,212,983.82		-2,212,983.82		
1. 提取盈余公积								2,212,983.82		-2,212,983.82		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年末余额	66,000,000.00				63,820,000.00				12,152,508.69		74,588,915.54	216,561,424.23
---------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------	----------------

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,000,000.00				63,820,000.00				9,939,524.87		81,455,723.78	221,215,248.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				63,820,000.00				9,939,524.87		81,455,723.78	221,215,248.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-26,783,662.59	-26,783,662.59
（一）综合收益总额											-26,783,662.59	-26,783,662.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	66,000,000.00				63,820,000.00				9,939,524.87		54,672,061.19	194,431,586.06

西安威盛电子科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

西安威盛电子科技股份有限公司(以下简称本公司、公司)的前身西安威盛电子仪器有限公司，系经西安市高新区工商管理局核准，由张勤、荆亚清、薛波、刘斌、吴涛、李彦民和张党军共同出资组建，公司成立于 2002 年 5 月 20 日，注册资本 150 万元。公司设立时出资经陕西西秦有限责任会计师事务所验资并出具西秦验字(2002)L76 号《验资报告》。公司设立时股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
张勤	112.50	75.0000
荆亚清	20.00	13.3334
张党军	6.50	4.3333
刘斌	5.00	3.3333
薛波	2.00	1.3334
吴涛	2.00	1.3333
李彦民	2.00	1.3333
合计	150.00	100.0000

经历次股权转让及增资，截至 2013 年末，本公司股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	518.6193	35.9044
党慧	344.5000	23.8500
九鼎投资	216.6666	15.0000
张勤	90.0000	6.2308
雷维娜	72.2222	5.0000
刘斌	25.0000	1.7308
薛波	25.0000	1.7308

李彦民	14.4478	1.0002
其余 18 名自然人股东	137.9885	9.5530
合计	1,444.4444	100.0000

注：九鼎投资的持股比例指苏州工业园区昆吾民和九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区昆吾民安九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区嘉乾九鼎投资中心（有限合伙）、苏州工业园区嘉翔九鼎投资中心（有限合伙）持股比例合计数。

2014 年 5 月，本公司股东会决议，雷维娜、张勤将其分别持有的 72.2222 万元、7.2222 万元股份转让给陕西省现代能源创业投资基金有限公司(以下简称现代能源投资基金)；詹保平、党慧将其分别持有的 3.6111 万元、3.6111 万元股份转让给宋秀倪。本次股权转让后股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	515.0082	35.6544
党慧	340.8889	23.6000
九鼎投资	216.6666	15.0000
张勤	82.7778	5.7308
现代能源投资基金	79.4444	5.5000
刘斌	25.0000	1.7308
薛波	25.0000	1.7308
李彦民	14.4478	1.0002
宋秀倪	7.2222	0.5000
其余 18 名自然人股东	137.9885	9.5530
合计	1,444.4444	100.0000

2014 年 8 月 3 日，根据《西安威盛电子科技股份有限公司发起人协议书》及《西安威盛电子科技股份有限公司章程》的规定，本公司整体变更为股份有限公司，并以公司 2014 年 5 月 31 日经审计的账面净资产 105,979,396.53 元，扣除经 2014 年 8 月 1 日股东会决议的利润分配金额 5,979,396.53 元后的金额 100,000,000.00 元，并按照 1.6667：1 比例折合 60,000,000.00 股，每股 1 元，作为公司总股本。本次变更业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了会验字[2014]2872 号《验资报告》。股份公司设立后，并直至 2014 年 12 月 31 日，本公司的股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,139.2580	35.6543

党慧	1,416.0000	23.6000
九鼎投资	900.0000	15.0000
出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
张勤	343.8480	5.7308
现代能源投资基金	330.0000	5.5000
刘斌	103.8480	1.7308
薛波	103.8480	1.7308
李彦民	60.0120	1.0002
宋秀倪	30.0000	0.5000
其余 18 名自然人股东	573.1860	9.5531
合计	6,000.0000	100.0000

2015年4月1日，本公司股东之一薛波因车祸事故意外去世，其持有的本公司股份由其父薛文斗、其妻钱慧芳和其女薛思辰继承。

2015年5月4日，根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加股本人民币600.00万元，由詹保平、党慧等29个原公司在册股东和1名新增股东西安拓金投资管理合伙企业(有限合伙)认缴，本次变更业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具会验字[2015]2977号《验资报告》，本次增资后股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,356.1838	35.6998
党慧	1,557.6000	23.6000
九鼎投资	990.0000	15.0000
张勤	378.2328	5.7308
现代能源投资基金	330.0000	5.0000
刘斌	114.2328	1.7308
李彦民	66.0132	1.0002
宋秀倪	33.0000	0.5000
西安拓金投资管理合伙企业(有限合伙)	33.0000	0.5000
其余 24 名自然人股东	741.7400	11.2385
合计	6,600.0000	100.0000

2015年7月14日，本公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的《关于同意西安威盛电子科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司股票于2015年8月28日起在全国股转系统挂牌公开转让。

经过历次股权转让，截止 2018 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

出资方	出资额(万元)	持股比例(%)
詹保平	2,356.1838	35.6997
党慧	1,467.2000	22.2303
九鼎投资	990.0000	15.0000
张勤	378.2328	5.7308
现代能源投资基金	330.0000	5.0000
刘斌	114.1328	1.7293
荆亚清	114.2328	1.7308
苗建设	106.9200	1.6200
其余股东	743.0978	11.2591
合计	6,600.0000	100.0000

公司的经营地址为西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号。

法定代表人：詹保平。

公司经营活动为：石油电子仪器及工业自动化设备的开发、研制、生产、销售、维修、技术咨询及测井服务；雷达及其配套设备的研发、生产、销售及技术服务；计算机软件开发、销售及技术服务；楼宇综合布线；有线和无线通讯工程设计；机械制造加工计算机及外围设备、化工产品（除专控及易燃易爆危险品）、摄影器材、机械焊接设备、储运测量控制仪表、电子元器件、电线电缆、家用电器、劳保用品、办公自动化设备、装饰材料（除木材）的销售；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）；测井仪器和装备及其附属产品的租赁。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	香港威普能源技术有限公司	香港威普	100.00	-
2	威盛能源服务有限公司	威盛能源	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	威盛能源科技(中东)有限公司	中东威盛	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准

则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已

到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值

计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

-
- B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
 - E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据如下：

组合 1：合并范围内各公司之间应收款项

组合 2：除组合 1 之外的应收款项

按信用风险组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1：除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不计提坏账准备。

组合 2：按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	40	40
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产

品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法:

- ① 低值易耗品摊销方法: 在领用时采用一次转销法摊销。
- ② 包装物的摊销方法: 在领用时采用一次转销法摊销。

12. 持有待售的非流动资产或处置组

(1)持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;

②出售极可能发生, 即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的, 无论出售后本公司是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2)持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量:

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3)列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合

营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采

用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

14. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	30	5	3.17
电力设备	平均年限法	10	5	9.50
生产设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	平均年限法	5	3-5	19.00-19.40
办公设备及其他	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相

一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	法定使用年限
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在

资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内直线法摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法

律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
 - ① 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
 - ② 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司

提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a)精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b)计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c)资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金

额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的具体方法为：

① 除配件外设备销售收入：于客户签收并取得经客户确认的验收单后确认收入。

② 配件的销售收入：于客户签收后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A.收入的金额能够可靠地计量；B.相关的经济利益很可能流入企业；C.交易的完工程度能够可靠地确定；D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳

务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22. 政府补助

(1)政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2)政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3)政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法

分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购

买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

① 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

24. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应

收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	6,233,515.52		6,233,515.52	
应收账款	71,934,970.99		97,569,061.16	
应收票据及应收账款	-	78,168,486.51	-	103,802,576.68
应付票据	-	-	-	-
应付账款	28,811,163.56	-	26,049,756.43	-
应付票据及应付账款	-	28,811,163.56	-	26,049,756.43

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	16,399,143.24	8,221,067.36	14,891,836.59	6,713,760.71
研发费用	-	8,178,075.88	-	8,178,075.88

(2)重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%、16%
企业所得税* ₁	应纳税所得额	25%、16.50%

2. 本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
香港威普* ₂	16.50%
威盛能源* ₃	25%

*₁: 根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合下发的《关于公示陕西省2014年第一批拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》(陕高企认(2014)16号), 本公司通过高新技术企业复审。2017年10月18日重新取得的高新技术企业证书编号为GF201761000535, 有效期三年, 本公司自2017-2019年度享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

*₂: 香港威普系在香港特别行政区设立的公司, 适用的企业利得税税率为16.50%。

*₃: 威盛能源系注册在加拿大阿尔伯特省卡尔加里市的其他私人公司, 适用的企业所得税税率为25%。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,814.34	38,003.09
银行存款	13,654,583.32	10,308,564.19
其他货币资金	36,592.70	34,910.07
合计	13,706,990.36	10,381,477.35
其中: 存放在境外的款项总额	861,022.26	1,123,740.82

注: 其他货币资金中36,592.70元系子公司威普能源的银行账户长期未使用被冻结的款项。

期末货币资金较期初增加32.03%主要是收回货款所致。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	4,996,568.65	6,233,515.52
应收账款	81,996,772.60	71,934,970.99

合计	86,993,341.25	78,168,486.51
----	---------------	---------------

(2)应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	4,996,568.65	6,233,515.52
合计	4,996,568.65	6,233,515.52

①期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	4,228,803.17	-
合计	4,228,803.17	-

(3)应收账款

①分类披露

类别	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	72,063,621.66	53.72	45,698,687.48	63.41	26,364,934.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,071,506.39	46.28	6,439,667.97	10.37	55,631,838.42
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合 2: 其他组合	62,071,506.39	46.28	6,439,667.97	10.37	55,631,838.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	134,135,128.05	100.00	52,138,355.45	38.87	81,996,772.60

(续上表)

类别	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	73,471,730.99	59.60	44,982,638.49	61.22	28,489,092.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,798,022.97	40.40	6,352,144.48	12.76	43,445,878.49
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合 2: 其他组合	49,798,022.97	40.40	6,352,144.48	12.76	43,445,878.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	123,269,753.96	100.00	51,334,782.97	41.64	71,934,970.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
ZPOWERCO.(America)	57,332,879.90	30,967,945.72	54.01	期末余额大、账龄长、回款率低
AllstarSupplyandServicesLLC	14,730,741.76	14,730,741.76	100.00	期末余额大、账龄长、回款率低
合计	72,063,621.66	45,698,687.48	63.14	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	44,468,065.13	444,680.64	1.00	36,597,029.37	365,970.29	1.00
1-2年	9,933,462.04	496,673.10	5.00	2,878,832.69	143,941.63	5.00
2-3年	941,848.97	376,739.59	40.00	2,918,432.05	1,167,372.82	40.00
3-4年	1,826,761.46	1,096,056.88	60.00	6,777,772.86	4,066,663.74	60.00
4-5年	4,379,255.16	3,503,404.13	80.00	88,800.00	71,040.00	80.00
5年以上	522,113.63	522,113.63	100.00	537,156.00	5,37156	100.00
合计	62,071,506.39	6,439,667.97	10.37	49,798,022.97	6,352,144.48	12.76

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额803,572.47元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

③期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
ZPOWERCO.(America)	57,332,879.90	42.74	30,967,945.72
AllstarSupplyandServicesLLC	14,730,741.76	10.98	14,730,741.76
中国石油集团测井有限公司天津分公司	9,110,482.30	6.79	273,566.53
西安弘传科技开发有限责任公司	6,684,655.65	4.98	2,977,360.05
中国石油集团测井有限公司塔里木分公司	5,982,899.48	4.46	69,996.67
合计	93,841,659.08	69.96	49,019,610.72

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	284,162.83	13.49	1,655,993.26	49.66
1-2年	493,999.26	23.45	269,743.50	8.09
2-3年	147,595.50	7.01	1,408,656.17	42.25
3年以上	1,180,520.59	56.05	-	-
合计	2,106,278.18	100.00	3,334,392.93	100.00

注：1、期末预付账款较期初下降 36.83%，主要系公司消化库存减少采购导致预付货款的下降；2、3年以上的预付账款主要是北京儒荣科技有限公司、OpenFieldSA 的款项，由于该款项购买的原材料涉及到研发项目，研发项目尚未结束，因此尚未办理结算。

(2) 期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	余额	占预付账款期末余额的比例(%)
北京儒荣科技有限公司	629,571.63	29.89
OpenFieldSA	418,056.80	19.85
西安宏鑫精密机械有限公司	400,000.00	18.99
西安君旺商贸有限公司	300,000.00	14.24
REUTER-STOKESINC	182,344.45	8.66
合计	1,929,972.88	91.63

4. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,501,832.57	1,852,459.63
合计	1,501,832.57	1,852,459.63

(2) 其他应收款

①分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账	-	-	-	-	-

准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,886,530.02	100.00	384,697.45	20.39	1,501,832.57
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合 2: 其他组合	1,886,530.02	100.00	384,697.45	20.39	1,501,832.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,886,530.02	100.00	384,697.45	20.39	1,501,832.57

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,020,592.66	100.00	168,133.03	8.32	1,852,459.63
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	-	-	-	-	-
组合 2: 其他组合	2,020,592.66	100.00	168,133.03	8.32	1,852,459.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,020,592.66	100.00	168,133.03	8.32	1,852,459.63

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	935,559.17	49.59	9,355.59	937,277.62	46.39	9,372.77
1-2 年	174,603.49	9.26	8,730.17	860,411.95	42.58	43,020.60
2-3 年	591,200.00	31.34	236,480.00	90,011.00	4.45	36,004.40
3-4 年	90,011.00	4.77	54,006.60	132,892.09	6.58	79,735.26
4-5 年	95,156.36	5.04	76,125.09	-	-	-
合计	1,886,530.02	100.00	384,697.45	2,020,592.66	100.00	168,133.03

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 216,564.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③期末其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
押金	163,156.36	574,709.12
保证金	1,541,206.42	1,177,810.51
代收代付社保公积金	108,583.75	124,343.80
备用金	73,583.49	143,729.23
合计	1,886,530.02	2,020,592.66

⑤期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占期末其他应收款余额比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	551,211.00	2-4 年	29.22	238,486.60
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	280,328.00	1 年以内	14.86	2,803.28
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	212,174.00	1 年以内	11.25	2,121.74
中华人民共和国西安咸阳机场海关	保证金	181,893.42	1 年以内	9.64	1,818.93
大庆油田物资公司	保证金	100,000.00	2-3 年	5.30	40,000.00
合计	——	1,325,606.42	——	70.27	285,230.55

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,064,192.52	-	35,064,192.52	44,281,280.60	-	44,281,280.60
委托加工材料	1,063,621.24	-	1,063,621.24	101,922.62	-	101,922.62
库存商品	27,881,790.76	-	27,881,790.76	23,143,809.84	-	23,143,809.84
半成品	16,798,719.40	-	16,798,719.40	21,488,426.91	-	21,488,426.91
在产品	11,585,681.60	-	11,585,681.60	13,243,537.00	-	13,243,537.00
合计	92,394,005.52	-	92,394,005.52	102,258,976.97	-	102,258,976.97

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	222,446.83	97,327.03
预交所得税	-	3,337.83
合计	222,446.83	100,664.86

期末其他流动资产较期初上涨 120.98%主是与固定资产相关的进项税未抵扣所致。

7. 固定资产

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,078,350.98	43,559,016.14
固定资产清理	-	-
合计	44,078,350.98	43,559,016.14

(2)固定资产

①固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	电力设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	31,324,051.80	17,722,481.11	1,974,383.20	2,355,206.50	4,316,335.33	57,692,457.94
2.本期增加金额	3,151,062.93	362,862.38	98,476.29	239,818.96	339,671.45	4,191,892.01
(1)购置	-	270,429.03	-	239,818.96	324,671.45	834,919.44
(2)在建工程转入	3,151,062.93	92,433.35	98,476.29	-	15,000.00	3,356,972.57
3.本期减少金额	-	-	-	174,729.82	12,453.36	187,183.18
(1)处置	-	-	-	174,729.82	12,453.36	187,183.18
4.期末余额	34,475,114.73	18,085,343.49	2,072,859.49	2,420,295.64	4,643,553.42	61,697,166.77
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	1,113,176.38	9,219,566.91	230,582.72	1,265,811.91	2,304,303.88	14,133,441.80
2.本期增加金额	927,104.42	1,449,151.07	180,364.25	216,135.10	831,288.72	3,604,043.56
(1)计提	927,104.42	1,449,151.07	180,364.25	216,135.10	831,288.72	3,604,043.56
3.本期减少金额	-	-	-	116,505.21	2,164.36	118,669.57
(1)处置	-	-	-	116,505.21	2,164.36	118,669.57
4.期末余额	2,040,280.80	10,668,717.98	410,946.97	1,365,441.80	3,133,428.24	17,618,815.79
三、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	32,434,833.93	7,416,625.51	1,661,912.52	1,054,853.84	1,510,125.18	44,078,350.98
2.期初账面价值	30,210,875.42	8,502,914.20	1,743,800.48	1,089,394.59	2,012,031.45	43,559,016.14

②本期无未办妥产权证书的固定资产。

8. 在建工程

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期初余额
在建工程	3,180,282.48	176,690.09	3,356,972.57	-
工程物资	-	-	-	-

合计	3,180,282.48	176,690.09	3,356,972.57	-
----	--------------	------------	--------------	---

(2) 在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
草堂镇基建项目	-	-	-	3,064,080.48	-	3,064,080.48
在安设备	-	-	-	116,202.00	-	116,202.00
合计	-	-	-	3,180,282.48	-	3,180,282.48

(3)重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
草堂镇基建项目	3,300.00 万	3,064,080.48	185,458.74	3,249,539.22		

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
草堂镇基建项目	100.00	90.71	-	-	-	自有

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	4,577,600.00	785,003.15	5,362,603.15
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
开发支出转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	4,577,600.00	785,003.15	5,362,603.15
二、累计摊销	-	-	-

项目	土地使用权	软件及其他	合计
1.期初余额	442,501.17	521,503.95	964,005.12
2.本期增加金额	91551.96	46,815.96	138,367.92
(1)计提	91551.96	46,815.96	138,367.92
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	534,053.13	568,319.91	1,102,373.04
三、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	4,043,546.87	216,683.24	4,260,230.11
2.期初账面价值	4,135,098.83	263,499.20	4,398,598.03

(2)本期无未办妥产权证书的土地使用权

10. 商誉

被投资单位名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	加币	人民币	加币	人民币	加币	人民币	加币	人民币
威盛能源	166,562.98	866,277.40	-	-	-	27,116.45	166,562.98	839,160.95
合计	166,562.98	866,277.40	-	-	-	27,116.45	166,562.98	839,160.95

注：商誉的变动系收购日与资产负债表日汇率折算差额。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1)递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,960,203.42	6,594,030.51	43,531,898.30	6,529,784.75
政府补助	7,000,420.13	1,050,063.02	10,331,326.30	1,549,698.95
内部交易未实现利润	13,357,045.96	2,003,556.89	12,398,086.15	1,859,712.92
可弥补亏损	-	-	3,134,516.10	470,177.41
合计	64,317,669.49	9,647,650.42	69,395,826.85	10,409,374.03

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	8,562,849.48	7,971,017.70
可弥补亏损	1,368,424.93	1,193,056.77
合计	9,931,274.41	9,164,074.47

注：根据加拿大税务局规定，当期计提的坏账准备当期所得税前可以扣除，因此威盛能源本期计提的资产减值准备不予计提递延所得税资产。

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	588,363.13	-
合计	588,363.13	-

13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	10,000,000.00
合计	3,000,000.00	10,000,000.00

注：期末短期借款较期初下降 70.00% 主要是借款减少所致。

14. 应付票据及应付账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	22,929,685.70	28,811,163.56
合计	22,929,685.70	28,811,163.56

(2) 应付账款

① 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	22,929,685.70	28,143,528.02
应付工程款	-	667,635.54
合计	22,929,685.70	28,811,163.56

② 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西华晨石油科技有限公司	3,827,790.85	长期合作供应商，按信用政策陆续付款
西安东凯达电子科技有限公司	871,610.69	长期合作供应商，按信用政策陆续付款
合计	4,699,401.54	

15. 预收款项

(1) 预收款项按性质列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,303,490.18	3,243,446.46
合计	6,303,490.18	3,243,446.46

注：期末预收账款较期初增加 94.35%，主要是本期国外销售增长，预收国外客户货款增加所致。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉艾（天津）石油工程技术服务有限公司	2,610,000.00	处于协商阶段，尚未结算
合计	2,610,000.00	

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,261,840.07	17,346,787.86	15,201,004.96	3,407,622.97
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,874,104.98	1,874,104.98	-
合计	1,261,840.07	19,220,892.84	17,075,109.94	3,407,622.97

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,235,163.40	14,687,654.53	12,555,409.97	3,367,407.96
二、职工福利费	-	1,264,598.58	1,264,598.58	-
三、社会保险费	-	678,274.20	678,274.20	-
其中：医疗保险费	-	610,830.77	610,830.77	-
工伤保险费	-	42,692.17	42,692.17	-
生育保险费	-	24,751.26	24,751.26	-
四、住房公积金	-	412,866.50	412,866.50	-
五、工会经费和职工教育经费	26,676.67	303,394.05	289,855.71	40,215.01
合计	1,261,840.07	17,346,787.86	15,201,004.96	3,407,622.97

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险	-	1,813,613.77	1,813,613.77	-
失业保险费	-	60,491.21	60,491.21	-
合计	-	1,874,104.98	1,874,104.98	-

(4) 期末应付职工薪酬较期初上升 170.75%，主要是本期盈利增加年终奖增加所致。

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,036,698.52	-
增值税	2,827,245.52	1,859,857.93
城市维护建设税	245,733.49	181,843.22
教育费附加	175,523.92	129,888.02
土地使用税	16,664.88	16,664.84
防洪水利基金	9,196.24	9,215.62
印花税	10,774.18	8,002.50
个人所得税	43,186.96	33,604.95
房产税	172,540.45	338,256.02
合计	5,537,564.16	2,577,333.10

注：期末应交税费较期初上升 114.86%，主要是本期收入增加应缴纳的增值税、企业所得税增加。

18. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,020,552.50	6,480,886.51
合计	2,020,552.50	6,480,886.51

注：期末其他应付款较期初下降 68.82%，主要是本期归还部分员工借款所致。

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
工会留存经费	96,226.72	-
应付费用	-	386,149.71
向员工借款	1,910,219.75	5,453,608.27
保证金/押金	-	211,128.53
福利费	-	430,000.00
公司往来款	14,106.03	-
合计	2,020,552.50	6,480,886.51

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	5,000,000.00	14,000,000.00
合计	5,000,000.00	14,000,000.00

注：期末一年内到期的非流动负债较期初下降 64.29%，主要是归还借款所致。

20. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,500,000.00	-
合计	4,500,000.00	-

21. 长期应付款

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

(2)按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

22. 递延收益

(1)递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	10,331,326.30	-	3,330,906.14	7,000,420.16

(2)涉及政府补助的项目

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
双远场电磁聚焦测厚仪项目	152,542.37	-	40,677.97	111,864.40	与资产相关
石油生产测井高端装备产业化项目	565,120.96	-	119,733.85	445,387.11	与资产相关
生产测井先进装备规模制造项目	156,197.90	-	54,579.01	101,618.89	与资产相关
套管井高端装备项目	627,060.16	-	271,380.28	355,679.88	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统技术改造项目	910,000.00	-	766,056.58	143,943.42	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统研发及产业化项目	3,602,792.75	-	1,077,479.8	2,525,312.95	与资产相关
测井成套装备产业化技改项目	377,537.47	-	71,817.47	305,720.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	13,641.35	-	6,264.58	7,376.77	与资产相关
水平井爬行器技改项目	1,200,000.00	-	387,644.40	812,355.60	与资产相关
套管井特殊测井技术及装备研发	726,433.34	-	114,219.57	612,213.77	与资产相关
水平井综合测试技术及装备产业化	2,000,000.00	-	421,052.63	1,578,947.37	与资产相关
合计	10,331,326.30	-	3,330,906.14	7,000,420.16	与资产相关

23. 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	63,820,000.00	-	-	63,820,000.00
合计	63,820,000.00	-	-	63,820,000.00

25. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益：	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	261,692.28	21,190.91	-	-	21,190.91	-	282,883.19
合计	261,692.28	21,190.91	-	-	21,190.91	-	282,883.19

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,939,524.87	2,212,983.82	-	12,152,508.69
合计	9,939,524.87	2,212,983.82	-	12,152,508.69

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	36,782,793.18	70,516,903.69
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-
调整后期初未分配利润	36,782,793.18	70,516,903.69
加: 归属于母公司股东净利润	19,814,113.39	-33,734,110.51
减: 提取法定盈余公积	2,212,983.82	-
期末未分配利润	54,383,922.75	36,782,793.18

28. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,642,178.15	31,158,623.97	49,838,409.83	24,571,481.76
其他业务	11,580.43		11,471.79	-
合计	69,653,758.58	31,158,623.97	49,849,881.62	24,571,481.76

注: 本期营业收入较上期增涨 39.73%主要是石油行业回暖, 国内外销售增加所致。

(2) 主营业务收入(分地区)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	64,558,500.49	29,619,583.71	48,326,612.46	23,710,930.92
国外销售	5,083,677.66	1,539,040.26	1,511,797.37	860,550.84
合计	69,642,178.15	31,158,623.97	49,838,409.83	24,571,481.76

(3) 主营业务收入(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
测井仪器-常规仪器	45,328,318.38	20,002,493.70	41,577,101.51	21,387,486.13

测井仪器-智能井下工具	7,319,615.98	4,148,994.19	988,747.05	303,737.28
地面系统	12,545,639.49	6,051,371.12	5,532,082.63	2,096,351.54
租赁收入	4,448,604.30	955,764.96	1,740,478.64	783,906.81
合计	69,642,178.15	31,158,623.97	49,838,409.83	24,571,481.76

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	604,443.25	345,370.96
教育费附加	431,745.18	246,693.56
印花税	34,341.28	25,814.70
车船使用税	6,480.00	6,420.00
土地使用税	66,659.56	66,659.50
水利建设基金	28,280.24	38,871.96
房产税	-	338,256.02
合计	1,171,949.51	1,068,086.7

注：本期无房产税是因为缴纳上期多计提部分。

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,095,301.60	2,677,490.50
差旅费	742,283.91	696,163.36
广告宣传费	393,704.14	768,431.76
会议办公费	166,435.19	99,355.75
运输费	336,880.76	263,951.56
售后服务费	257,587.23	250,756.55
折旧费	147,814.24	146,817.45
房租及仓储费	138,343.66	216,032.28
其他	90,426.27	78,755.99
合计	5,368,777.00	5,197,755.20

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,089,787.66	4,260,148.12
中介咨询费	370,493.73	832,807.77
差旅费	136,136.93	333,687.21

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	786,253.20	475,051.21
招待费	805,805.17	590,718.68
房屋租赁费	210,037.88	274,850.36
无形资产摊销	116,060.28	184,157.96
折旧费	730,738.44	737,288.76
其他	218,760.68	532,357.29
合计	7,464,073.97	8,221,067.36

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,257,956.08	5,123,235.35
折旧与摊销	698,684.04	596,860.52
研发试验材料	591,256.23	1,178,156.34
技术咨询费	690,426.79	371,982.04
差旅费	288,436.77	363,228.04
专利费	50,945.00	68,399.90
办公费	117,717.36	127,728.69
其他	3,280.71	348,485.00
合计	7,698,702.98	8,178,075.88

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,757,487.16	2,539,187.45
减：利息收入	414,566.20	64,558.83
汇兑损失	229,785.37	8,942,007.79
减：汇兑收益	5,169,122.77	3,038,030.98
银行手续费	95,715.93	17,372.44
融资费用	134,234.11	192,613.38
其他	363,961.17	847,369.69
合计	-3,002,505.23	9,435,960.94

注：本期财务费用较上期下降 131.82%，主要原因系公司持有的美元货币性项目因美元汇率波动，造成汇兑损失减少所致。

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账准备	1,296,482.05	36,299,121.04
合计	1,296,482.05	36,299,121.04

注：本期资产减值损失较上期下降 96.43%，主要原因系计提应收账款坏账准备减少所致。

35. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
双远场电磁聚焦测厚仪项目	40,677.97	40,677.97	与资产相关
石油生产测井高端装备产业化项目	119,733.85	124,833.37	与资产相关
生产测井先进装备规模制造项目	54,579.01	54,579.07	与资产相关
套管井高端装备项目	271,380.28	894,912.94	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统研发及产业化项目	1,077,479.80	1,397,207.25	与资产相关
测井成套装备产业化技改项目	71,817.47	258,139.56	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	6,264.58	8,806.68	与资产相关
套管井特殊测井技术及装备研发	114,219.57	154,415.42	与资产相关
小井眼套管井高端成像测井系统技术改造项目	766,056.58	-	与资产相关
水平井爬行器技改项目	387,644.40	-	与资产相关
水平井综合测试技术及装备产业化	421,052.63	-	与资产相关
合计	3,330,906.14	2,933,572.26	——

36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	32,330.15	-
其中：固定资产	32,330.15	-
合计	32,330.15	-

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	719,000.00	1,964,200.00	719,000.00
非流动资产报废清理利得	-	8,689.86	-
其他	-	5,300.00	-
合计	719,000.00	1,978,189.86	719,000.00

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	1,944.16	-
其他	221,640.14	26,862.38	221,640.14
合计	221,640.14	28,806.54	221,640.14

39. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,782,413.48	-126,864.36
递延所得税费用	761,723.61	-4,377,736.81
合计	2,544,137.09	-4,504,601.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	22,358,250.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,626,825.42
子公司适用不同税率的影响	-446,574.02
调整以前期间所得税的影响	-319,976.64
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	231,307.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	318,916.67
研发费用加计扣除	-866,361.93
所得税费用	2,544,137.09

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	719,000.00	4,264,200.00
利息收入	414,566.20	64,558.83
其他往来款	551,353.82	
合计	1,684,920.02	4,328,758.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	7,210,955.92	7,242,010.21
营业外支出	221,640.14	26,862.38
其他往来款	74,111.34	339,767.56
合计	7,506,707.40	7,608,640.15

(3)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发生筹资费用所支付的现金	134,234.11	193,218.98
归还拆借资金	4,739,017.38	-
合计	4,873,251.49	193,218.98

41. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,814,113.39	-33,734,110.51
加: 资产减值准备	1,296,482.05	36,299,121.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,604,043.56	3,487,193.13
无形资产摊销	138,367.92	206,465.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-32,330.15	-6,745.70
财务费用(收益以“—”号填列)	1,775,201.00	3,579,170.53
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	761,723.61	-4,377,736.81
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	9,864,971.45	-4,171,044.59
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-10,702,682.93	23,701,558.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	410,592.08	-8,899,782.36
经营活动产生的现金流量净额	26,930,481.98	16,084,088.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
一期内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	13,670,397.66	10,346,567.28
减：现金的期初余额	10,346,567.28	6,388,983.78
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	3,323,830.38	3,957,583.50

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,670,397.66	10,346,567.28
其中：库存现金	15,814.34	38,003.09
可随时用于支付的银行存款	13,654,583.32	10,308,564.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	13,670,397.66	10,346,567.28

42. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末余额			期初余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币金额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金						
其中：美元	10,588.64	6.8632	72,671.95	290,380.78	6.5342	1,897,406.09
加币	129,986.90	5.0381	654,887.00	39,630.74	5.2009	206,115.52
港币	212,561.23	0.8762	186,246.15	39,370.70	0.8359	32,909.97
应收账款						
其中：美元	15,198,319.44	6.8632	104,309,105.98	17,559,261.12	6.5342	114,735,724.01
加币	102,488.95	5.0381	516,349.58	292,541.69	5.2009	1,521,480.08
应付账款						
其中：美元	421,130.70	6.8632	2,890,304.22	423,065.29	6.5342	2,764,393.22
加币	1,575.00	5.0381	7,935.01	4,048.77	5.2009	21,057.25

(2) 境外经营实体的说明：

香港威普位于特别行政区，记账本位币为港币。

威盛能源位于加拿大，记账本位币为加币。

43.政府补助

政府补助的基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财教 2018 年 104 号项目费	500,000.00	营业外收入	500,000.00
开拓国际市场奖励	85,000.00	营业外收入	85,000.00
国家级高新技术企业认定奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
陕西省 2018 年科技计划	50,000.00	营业外收入	50,000.00
知识产权创造奖励	21,000.00	营业外收入	21,000.00
专利资助费	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合计	719,000.00	—	719,000.00

六、合并范围的变化

1、其他原因的合并范围变动

本公司于 2018 年 3 月注销子公司中东威盛并已办理完成注销手续。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港威普	香港	香港	贸易	100.00	-	新设
威盛能源	加拿大	加拿大	贸易	-	100.00	非同一控制下购买全部股权

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六、在其他主体中的权益。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
詹保平及云莉	本公司持股 35.70% 的股东兼董秘及其配偶
党慧及林辉	本公司持股 22.23% 的股东及其配偶
张勤及牛建国	本公司持股 5.73% 的股东及其配偶

张卉及唐坤水	本公司高管及其配偶
荆亚清	本公司监事
苗建设及冯喜乐	本公司股东及其配偶
刘斌及程洁荣	本公司董事兼高管及其配偶
西安浩鹏机电设备有限公司(以下简称浩鹏机电)	本公司董事刘斌兄弟控制的公司
许海阳	本公司股东
李彦民	本公司股东

3. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浩鹏机电	购买材料、外协加工	-	452,216.15
合计	-	-	452,216.15

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保额度	贷款/租赁起始日	贷款/租赁到期日	担保是否已经履行完毕
党慧	本公司	5,000,000.00	2016-6-8	2019-6-8	否
詹保平、云莉、党慧、林辉	本公司	5,000,000.00	2017-1-23	2018-1-22	是
詹保平、云莉	本公司	3,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	是
詹保平、云莉	本公司	2,000,000.00	2017-8-15	2018-8-4	是
党慧、林辉	本公司	14,000,000.00	2015-12-31	2018-12-21	是
詹保平、云莉、党慧、林辉、刘斌、程洁荣	本公司	5,000,000.00	2018-4-28	2020-4-26	否
詹保平、云莉、苗建设、冯喜乐	本公司	3,000,000.00	2018-7-25	2019-7-25	否

注：其中 2018 年 4 月 28 日的长期借款 500 万与 2018 年 7 月 25 日的短期借款 300 万由股东詹保平及其配偶云莉、股东党慧及其配偶林辉、股东刘斌及其配偶程洁荣、股东苗建设及其配偶冯喜乐为公司提供担保并已于 2018 年 3 月 5 日威盛电子 2018 年第一次临时股东大会审议通过。详情见“十二、其他重要事项”

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	1,347,750.00	948,885.54
----------	--------------	------------

4. 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
	苗建设	973,273.97	2,150,000.00
	许海阳	17,911.45	100,000.00
	荆亚清	2,016.44	160,000.00
	张林	-	200,000.00
	李建国	-	100,000.00
	韩红毅	-	80,000.00
	任晓宁	-	300,000.00
	刘斌	-	800,000.00
	张卉	-	350,000.00

九、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 24 日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、本公司 2018 年 7 月与华夏银行股份有限公司签订借款合同【XAZX1010120180001】取得短期借款 300 万元，由股东詹保平及云莉、西安创新融资担保有限公司提供保证。股东詹保平、股东苗建设及其配偶冯喜乐与西安创新融资担保有限公司签订【西创新股质字 2018 年第(0128)号】反担保合同，詹保平以其持有的本公司 500 万股股权出质为西安创新融资担保有限公司提供反担保；苗建设及其配偶冯喜乐以其共有的位于西安市未央区浐灞三角洲 15 幢 3 单元 30503 室的房产为西安创新融资担保有限公司提供反担保。

2、本公司 2018 年 4 月与招商银行股份有限公司西安分行签订的【2018 年 58 贷字第 003 号】借款合同取得长期借款 500 万元，由股东詹保平及云莉、党慧及林辉、西安创新融资担保有限公司提供保证。股东党慧、股东刘斌及其配偶程洁荣与西安创新融资担保有限

公司签订【西创新股质字 2018 年第(0084)号】反担保合同，党慧以其持有的 200 万股股权出质为西安创新融资担保有限公司提供反担保；刘斌及其配偶程洁荣以其共有的位于西安市碑林区火炬路中段 1 幢 1 单元 10803 室的房产为西安创新融资担保有限公司提供反担保。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,996,568.65	6,233,515.52
应收账款	110,759,700.45	97,569,061.16
合计	115,756,269.10	103,802,576.68

(2) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,996,568.65	6,233,515.52
合计	4,996,568.65	6,233,515.52

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	4,228,803.17	-
合计	4,228,803.17	-

(3) 应收账款

① 分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	65,035,018.53	42.12	38,670,084.35	59.46	26,364,934.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	89,376,312.98	57.88	4,981,546.71	5.57	84,394,766.27
其中组合 1：合并范围内关联方组合	29,959,114.01	19.40	-	-	29,959,114.01
组合 2：其他组合	59,417,198.97	38.48	4,981,546.71	8.38	54,435,652.26
单项金额虽不重大但单项计	-	-	-	-	-

提坏账准备的应收账款					
合计	154,411,331.51	100.00	43,651,631.06	28.27	110,759,700.45

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,789,960.79	47.37	38,300,868.29	57.35	28,489,092.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	74,204,117.30	52.63	5,124,148.64	6.91	69,079,968.66
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	27,948,876.11	19.82	-	-	27,948,876.11
组合 2: 其他组合	46,255,241.19	32.81	5,124,148.64	11.80	41,131,092.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	140,994,078.09	100.00	43,425,016.93	30.80	97,569,061.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	44,359,522.31	28.73	443,595.22	35,075,549.29	24.89	350,755.49
1-2 年	9,513,919.55	6.16	475,695.98	2,878,832.69	2.04	143,941.63
2-3 年	941,848.97	0.61	376,739.59	2,918,432.05	2.07	1,167,372.82
3-4 年	101,352.98	0.07	60,811.79	4,756,471.16	3.37	2,853,882.70
4-5 年	4,379,255.16	2.84	3,503,404.13	88,800.00	0.06	71,040.00
5 年以上	121,300.00	0.08	121,300.00	537,156.00	0.38	537,156.00
合计	59,417,198.97	38.48	4,981,546.71	46,255,241.19	32.81	5,124,148.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
组合 1	29,959,114.01	19.40	-	27,948,876.11	19.82	-
合计	29,959,114.01	19.40	-	27,948,876.11	19.82	-

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额226,614.13元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

③期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
ZPOWERCO.(America)	57,332,879.90	37.13	30,967,945.72
中国石油集团测井有限公司天津分公司	9,110,482.30	5.09	273,566.53
AllstarSupplyandServicesLLC	7,702,138.63	4.99	5,870,030.22
中国石油集团测井有限公司塔里木分公司	5,982,899.48	3.87	69,996.67
中国石油集团测井有限公司生产测井中心	5,716,968.26	3.70	76,377.77
合计	85,845,368.57	56.60	37,257,916.91

2.其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,088,643.70	2,219,069.06
合计	2,088,643.70	2,219,069.06

(2) 其他应收款

①分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,397,216.06	100.00	308,572.36	12.87	2,088,643.70
其中组合 1：合并范围内关联方组合	605,842.40	25.27	-	-	605,842.40
组合 2：其他组合	1,791,373.66	74.73	308,572.36	17.23	1,482,801.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,397,216.06	100.00	308,572.36	12.87	2,088,643.70

(续上表)

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,325,950.43	100.00	106,881.37	4.60	2,219,069.06
其中组合 1: 合并范围内关联方组合	605,842.40	26.05			605,842.40
组合 2: 其他组合	1,720,108.03	73.95	106,881.37	6.21	1,613,226.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,325,950.43	100.00	106,881.37	4.60	2,219,069.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	935,559.17	39.03	9,355.59	850,897.03	36.58	8,508.97
1-2年	174,603.49	7.28	8,730.17	736,640.00	31.67	36,832.00
2-3年	591,200.00	24.66	236,480.00	90,011.00	3.87	36,004.40
3-4年	90,011.00	3.75	54,006.60	42,560.00	1.83	25,536.00
合计	1,791,373.66	74.73	308,572.36	1,720,108.03	73.95	106,881.37

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
组合 1	605,842.40	25.27	-	605,842.40	26.05	-
合计	605,842.40	25.27	-	605,842.40	26.05	-

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额201,690.99元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

③其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
子公司欠款	605,842.40	605,842.40
备用金	73,583.49	143,729.23
保证金	1,541,206.42	1,080,681.00
押金	68,000.00	371,354.00
代收代付社保公积金	108,583.75	124,343.80

合计	2,397,216.06	2,325,950.43
----	--------------	--------------

④期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
well-sunEnergyServicesLtd	往来款	605,842.40	1年以内	25.27	-
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	551,211.00	2-4年	22.99	238,486.60
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	280,328.00	1年以内	11.69	2,803.28
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	212,174.00	1年以内	8.85	2,121.74
中华人民共和国西安咸阳机场海关	保证金	181,893.42	1年以内	7.59	1,818.93
合计	——	1,831,448.82	——	76.40	245,230.55

3.长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,418,686.68	-	3,418,686.68	3,259,444.18	-	3,259,444.18
合计	3,418,686.68	-	3,418,686.68	3,259,444.18	-	3,259,444.18

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港威普	3,259,444.18	159,242.50	-	3,418,686.68	-	-
合计	3,259,444.18	159,242.50	-	3,418,686.68	-	-

4.营业收入及营业成本

(1) 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,689,010.87	31,342,283.27	52,675,020.90	25,408,449.45
其他业务	11,580.43	-	11,471.79	-
合计	70,700,591.30	31,342,283.27	52,686,492.69	25,408,449.45

注：本期营业收入较上期增涨 34.19%主要是石油行业回暖，国内外收入增加所致。

(2) 主营业务收入（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	64,558,500.49	29,619,583.71	48,326,612.46	23,710,930.92
国外销售	6,130,510.38	1,722,699.56	4,348,408.44	1,697,518.53
合计	70,689,010.87	31,342,283.27	52,675,020.90	25,408,449.45

(3) 主营业务收入(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
测井仪器-常规仪器	46,258,701.10	20,175,193.45	44,198,796.98	22,186,968.08
测井仪器-智能井下工具	7,319,615.98	4,148,994.19	988,747.05	303,737.28
地面系统	12,662,089.49	6,062,330.67	5,746,998.23	2,133,837.28
租赁收入	4,448,604.30	955,764.96	1,740,478.64	783,906.81
合计	70,689,010.87	31,342,283.27	52,675,020.90	25,408,449.45

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产损毁报废损益	32,330.15
计入损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,049,906.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,640.14
非经常性损益合计	3,860,596.15
减: 所得税影响额	612,335.44
少数股东损益影响额	-
非经常性损益净额	3,248,260.71

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.61	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87	0.25	0.25

(本页无正文)

公司名称：西安威盛电子科技股份有限公司

法定代表人：

詹保平

日期：2019年4月24日

主管会计工作负责人：

苗建设

日期：2019年4月24日

会计机构负责人：

苗建设

日期：2019年4月24日

主管会计机构负责人：

日期：2019年

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

陕西省西安市高新区草堂科技产业基地秦岭三路西 5 号 西安威盛电子科技股份有限公司董事会办公室