



成和天利

NEEQ:835711

新疆成和天利能源科技股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、成和天利	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司
股东大会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司监事会
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
中石油	指	中国石油天然气集团公司
油服企业	指	为油田提供技术支持和解决方案的企业
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人李文良、主管会计工作负责人杨惠霞及会计机构负责人（会计主管人员）向亚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层）
备查文件	1. 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； 2. 报告期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； 3. 新疆成和天利能源科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议； 4. 新疆成和天利能源科技股份有限公司第二届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆成和天利能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	XIN JIANG CHENGHETIANLI ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	成和天利
证券代码	835711
法定代表人	李文良
办公地址	克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨惠霞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0990-6912762
传真	0990-6912760
电子邮箱	yanghuixia@xjctl.com
公司网址	www.xjctl.com
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层） 834000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层） 834000

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	2009-08-27
挂牌时间	2016-02-05
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业-B11 开采辅助活动- B112 石油和天然气开采辅助活动 - B1120 石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	油田设备及配件销售，油田技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	齐研
实际控制人及其一致行动人	齐研

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	916502006934087101	否
注册地址	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号 (纳赤物流园 1 号办公楼 4 层)	否
注册资本(元)	20,500,000	是

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	6,620,840.18	3,676,310.66	80.09%
毛利率%	54.03%	30.31%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,408,309.86	-3,746,590.37	35.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,854,632.84	-3,919,552.28	28.88%
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）	-8.83%	-21.83%	—
加权平均净资产收益率%（依据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）	-10.22%	-22.84%	—
基本每股收益	-0.13	-0.30	-56.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,719,790.09	56,713,737.97	-14.10%
负债总计	15,752,173.30	34,032,329.64	-53.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,839,804.41	21,812,198.22	45.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.74	-10.92%
资产负债率%（母公司）	32.02%	60.51%	—
资产负债率%（合并）	32.33%	60.01%	—
流动比率	2.88	1.58	—
利息保障倍数	-131.05	30.96	—

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	-5,955,434.44	3,919,779.41	—
应收账款周转率	0.28	0.66	—
存货周转率	0.22	0.17	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.10%	-29.73%	—

营业收入增长率%	80.09%	152.05%	—
净利润增长率%	38.66%	-60.45%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,500,000	12,500,000	64.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	412,209.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,202.33
其他符合非经常性损益定义的损益科目	-1,088.89
非经常性损益合计	446,322.98
所得税影响数	66,948.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	379,374.53

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 ☐ 其他原因 _____ ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

一、主营产品及服务

公司是一家主要从事油气连续计量装置、恒流配水装置、压缩机、包括压缩机、膨胀机、螺杆泵、离心泵在内的各类配件及其他油田设备、仪器仪表及配件的设计、制造、加工、组装、校验、销售、服务和维修等服务的专业化、信息化高新技术企业。作为油田非标定制设备及配件供应商和技术服务商，公司与多家行业领先企业建立了长期的合作关系，并向新疆油田各家采油厂、油田作业区提供油气开采及后期运输阶段应用的专用设备及零配件和相应的安装、维修服务以获取收入和利润。

公司除拥有中国石油天然气集团公司物资供应商准入证书、新疆油田公司健康安全与环境（HSE）准入证、克拉玛依市安全生产许可证等多项资质外，还是：新疆维吾尔自治区计算机系统集成企业，新疆软件行业协会、新疆计算机学会、新疆电子学会会员单位、新疆维吾尔自治区安防企业三级资质企业、新疆安防行业协会成员。

同时，公司已建立了质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系，安全标准化体系，拥有 2 项发明专利、7 项实用新型专利、3 项软件著作权。此外，公司控股的云维公司已获得双软资质评估及 11 项软件著作权；3 项发明专利已申报国家知识产权中心，目前正在办理系统集成资质、CMMI3。

公司主营业务分为设备销售、零配件销售和售后维护服务。其中设备及零配件的销售、专业化技术服务是公司最主要的利润来源。公司中标后，与客户签订销售合同，向供应商采购设备及配件或组织自备库存，向客户交付油田产品，并经客户验收合格后全额确认设备销售收入。随着公司发展重心和业务结构的变化，售后维护服务收入和利润的占比正在快速提升。

同时，公司成立十年以来，在为客户提供设备和仪器仪表的供应和技术服务过程中，对设备的设计、组装、投运和改进积累了大量的现场经验，从管理能力、人员经验和技术力量上已经具备部分设备的制造、加工和组装的基本条件，同时配备了相应的标准厂房和的设施设备，正在努力向油田专用设备、仪表仪器的综合解决方案供应商的定位转型。

二、销售模式

公司销售主要通过招标方式获得客户订单，并按照客户订单研发、制造及采购后对客户销售。目前客户主要为新疆油田公司下属的油厂及油田作业区，新疆油田公司有严格的供应商和油服企业管理制度，每年均对油服企业的相关资质、销售业绩、技术水平、产品质量、客户反馈等进行考核，只有考核通过的企业才可以为其提供产品或服务。公司取得相应资质后，通过招投标中标，与客户签订购销合同，获得订单。

三、采购模式

目前主要采用集中采购和订单采购两种模式。

1、集中采购模式——除少量涉及核心技术的关键部件及客户特定要求的零部件外，大量设备和零部件根据客户的年度计划，采用集中采购的模式，分批次逐步购入，以满足日常和应急维修的需要。

2、订单采购模式——针对客户对设备规格、标准、性能、生产厂家等相关定制化要求，公司进行相应的研发、定型、委托加工及采购，采用项目开发模式先设计后定型再从制造商处采购的模式。

四、战略定位

（一）、公司所处的油田服务行业，产品及服务种类繁多，体量巨大，即便同一种产品或服务，不同客户的需求层次也非常多。市场细分、数据多样的特点导致油服企业需要收集和分析大量产品数据、提升供应效率，实现大规模运营。同时，供应链的快速反应能力的匮乏导致油服企业的先天不足。公司根据重度垂直理论，找到客户隐性核心需求，提升供应效率、降低采购成本，延长设备生命周期的贴心服务，将公司未来定位为油田技术服务和解决方案供应商。

(二)、公司正在不断提高产品研发、标准化、检测、维修、维护等方面的能力，嫁接外部技术研发及制造能力，培育内部技术研发及服务能力，为客户提供全面、质优、适应多种需求的石油专用设备产品，帮助客户优化供应链管理，降低采购成本。公司将构筑以中高端产品自主设计研发、外部制造资源整合、产成品检测与渠道服务为核心的服务体系，以满足客户新产品规模化定制的需求。

(三)、公司正在与国内外知名油田研究所、大学研究院和制造能力强的生产厂商资源整合，利用自身优势贴近终端用户反应油田痛点，共同开发新产品的设计、试验、小批量生产市场开拓，待新产品技术工艺成熟后作为项目最初的执行者和管理者以技术输出的方式将产品由合格供应商生产，不断的降低生产成本提高生产灵活度，参与规模定制。

(四)、公司时刻关注客户需求，加快 MRO 管理模式推进。现 MRO 运维管理云已稳定运营一年多，已实现从采购到设备报废全观察检测及追踪。MOR 运维管理云以单台设备全生命周期规范化、标准化维护作业为重点，通过日常运行的状态、参数进行智能化诊断分析，提前制定出设备的维护作业方案和备品材料最佳库存方案，最大限度的降低因突发性事件对生产过程的影响，提高全局设备效率，从而建立高效的运行管理保障预警机制，提高设备管理技术和管理水平，使企业盈利最大化。

(五)、深度合作共赢，开拓国外疆外油田市场。充分利用好克拉玛依市作为一带一路枢纽城市，新疆油田公司在海外哈萨克斯坦、伊拉克等东亚、中亚国家技术服务的契机，摸清海外营销途径和方式方法，尽快将公司的成熟可靠产品销往海外。全方位调研，多方式合作，利用好合作伙伴已有的销售服务网络，将公司的产品和服务逐步推向疆内外，拓展新兴市场。

(六)、培训优秀企业文化，凝聚人心助力企业发展。习近平总书记在全国国有企业党建工作会议上强调，坚持党的领导、加强党的建设，是我国国有企业的关荣传统，是国有企业的“根”和“魂”。虽然我们是民营企业，可我们也是共产党领导的企业，因此我们要逐步建立健全党、政、工、团、妇组织建设，切实保障员工合法权益。保证员工健康体检、职业病健康检查和健康疗养，营造暖心工程创和谐，节日慰问、生日蛋糕、慰问生病、住院员工等，将暖心工作融入日常生活。培养主流文化凝聚员工，丰富员工工业余文化生活，凝聚人心助力公司发展。

(七)、企业发展成果，惠及员工回馈社会。公司经营状况有了一个良性的循环，随着公司规模和产值的扩大，一定会给愿意干事创业的员工提供施展才华的平台。公司的发展不仅有助于员工收入的提高，生活质量的改善，人生价值的实现，同时也为社会创造了财富，为国家和地方增加税收，为社会提供了就业岗位，使公司的发展能够惠及员工回馈社会。

五、客户资产管理平台及线上供应平台

由于缺少数据分析，客户在采购运营中普遍存在各种程度的供应速度慢、采购效率低、质量不稳定、产品性价比未达到最优化、售后服务质量低的问题，希望快速采购到低价的正品和良品设备和零配件；另一方面，各地供应商由于进入资质的门槛较高和远距离的沟通不顺畅，存在响应速度和供应能力而非制造能力较弱的问题。

公司已成立子公司，着力开发针对客户的强调用户便捷度和体验的资产管理平台及针对供应商和制造商的强调需求数据的数量和精准性的线上供应平台，平台将达到以下几层功能：

第一层，将公司自有供应商（设备、配套零件制造商）纳入线上供应平台，将公司客户纳入资产管理平台，争取达到公司最小库存和最短供应周期的平衡。客户通过资产管理平台实时推送采购需求和服务需求，公司及供应商通过线上供应平台获取客户的实时需求，提前备货及时供货。

第二层，将其他供应商纳入线上供应平台，对某些采购量比较大的产品进行联合采购，并要求上游供应商按年度计划进行备货，根据客户推送的实时订单进行发货。进一步缩短供应周期和减少自身库存，同时达到扩大采购量和降低采购单价的目标。

第三层，向潜在供应商开放线上供应平台，使其能对客户通过资产管理平台推送的新的采购需求提供价格、产品质量、产品性能、交货期、交货的准时性等信息，便于客户进行对比、分析和优化客户采购方案。

第四层，根据客户通过资产管理平台推送的新的产品需求，在线上供应平台公布相关设备技术和

性能要求，吸引供应商、科研机构及高校组织研发、制造和试验新产品和新解决方案。

近四年以来，公司经过努力研发和全力运营 MRO 平台，在线下设立了涵盖了油田公司大部分生产单位的项目部，形成了线上集成供应与线下一站式技术服务相结合的创新型商业模式，项目效果初显。现公司与国内 MRO 产业领导者达成战略合作协议，与其合作联合提供全国最全面的五千多个产品分类、百万种工业产品的供应链渠道以及大数据分析支持等，向新疆区域内生产制造商、油服企业、工贸企业等提供一站式 MRO 工业品整合服务，帮助客户降低多品类小金额采购的隐性成本，实现采购活动透明化和可追溯，同时提供基于 SAAS 的企业资产生命周期管理系统和进销存系统等，提高企业资产管理和运营效率。

此外公司将建立智能化仓储和备品备件库，在相对有限的企业内部制造能力的基础上，充分整合外部资源实现对客户大批量、及时供货，发挥以上两个信息平台的最大效果。

报告期内公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

1. 报告期内营业收入为 662.08 万元，与上年同期相比增加了 294.45 万元，变动比例为 80.09%；收入变动的主要原因：公司利用配件库储备常用压缩机配件，能满足用户现场及时维修更换的需求，同时新开展代理服务业务，及维修服务的增加导致上半年销售收入较上年同期增幅较大。公司属于油服企业，受客户生产作业模式以及采购结算模式影响，公司营业收入存在季度性不均衡的特点，实现销售集中在第三、四季度。
2. 营业成本为 304.35 万元，与上年同期相比增加了 48.17 万元，变动比例为 18.80%；销售收入增大，营业成本也相对增加。营业收入相比营业成本变动比例较大原因为公司上半年代理服务收入及维修服务增长较快，两块业务相较上年同期增加 105.72 万元，代理服务及维修服务业务均为高毛利业务，对毛利贡献度较大；公司对部分原材料采取直采形式，减少中间环节，同时由于含有技术附加值，综合导致设备备件销售部分毛利增长，以上综合原因导致营业收入相比较营业成本出现较大变动。
3. 利润总额为-243.91 万元，与上年同期相比增加了 203.79 万元，变动比例为 45.52%；利润总额变动的主要原因是：公司本期增加了毛利较高的代理服务收入（其他收入）及维修服务业务、同时设备备件销售毛利增加及报告期内公司收到政府补贴款增加导致本期的利润总额较上期出现增加。
现金及现金等价物净增加额 584.23 万元，与上年同期相比增加 219.68 万元，增长比例为 60.26%；其中，支付上年度购买商品的现金较上年同期大幅增加，因此在经营活动现金流入变动不大的情况下，经营活动产生的现金净流量净额较上年同期下降 251.93%；本期新增对外投资 111.32 万元，较上年同期投资活动产生的现金流量净额下降 296.33%；本期股东增资吸收投资 1409 万元，较上年同期筹资活动产生的现金流量净额增加 999.19%；

三、风险与价值

- （一）资源状况及经济周期影响的风险 油田服务行业的发展从根本上依赖于石油和天然气行业的发展。从行业资源特性上看，油气勘探和开采受油气资源的生成与分布规律、开采难度以及国家油气资源战略与政策的直接影响，进而影响油田技术服务业务的发展。油价下跌带来的是上游油气勘探、开发业务利润的大幅下降，从而影响了油服公司的生存环境。报告期内，

油价企稳，全球油气勘探开发投资进入上升通道。

针对此项风险，公司对内采取降本增效的策略，加强内部管理，节约成本。

- (二) 盈利能力偏低的风险 销售毛利率及净利率偏低的情况与公司目前尚不具备自主生产能力且营业收入主要依靠石油设备相关贸易有关。报告期内，设备及配件业务占营业收入比例较高，受其影响，公司目前盈利能力处于较低水平。

针对此项风险，公司在报告期内已加大研发投入，努力从商贸类企业向制造企业转型，从而提升企业的核心竞争力，增强盈利能力。

- (三) 客户生产作业模式以及采购结算模式引致经营业绩不均衡的风险 公司营业收入存在季度性不均衡的特点。公司客户的采购流程对公司的销售确认产生的影响较大。通常情况下，客户的采购流程一般可分为：1) 制定预算及采购计划（通常于年末进行）、审批预算；2) 进行招投标（通常于年末至下年第一季度；3) 拟定并签订购销合同；4) 接收货物并进行验收确认。整个采购流程需要公司，下属采油厂的最终用户、物资供应处的多方确认，一定程度上也拉长了公司确认收入的时间。因此，公司通常集中在第三、四季度向客户发货、验收并确认销售收入。

上述因素导致公司收入确认存在季节性的情况，该情况属于行业的普遍情况。公司客户的生产作业模式以及采购结算模式使得公司营业收入在各季度体现出不同均衡现象，导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，并存在上半年净利润较低，甚至为负的可能。上述情况可能影响投资者对公司价值的判断。

- (四) 经营性现金流不足的风险 公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低。随着公司业务不断发展，备货量的逐步增多以及对外投资的增加，占用流动资金较多，导致公司经营性活动现金流不足，存在一定风险。

针对此项风险，公司会更合理安排利用现有资金，严格控制资金的使用审批程序。加强应收账款管理，及时办理票据结算，争取能够使资金利用率达到最大。

- (五) 公司客户相对集中的风险 公司前五大客户主要为新疆维吾尔自治区石油管理局及中石油新疆油田分公司等，公司存在对前五大客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，各家油服公司的主要客户资源多集中于当地石油公司下属各生产单位和石油管理局物资供应总公司，业务区域较为单一，因此对部分客户依赖度较高的情况是石油服务企业普遍存在的情况，同时伴随着石油系统改革的进一步深化，行业市场化程度将大大提升，市场竞争将更趋激烈。如果未来公司客户出现市场需求减少，或者降低勘探开发投资，而公司在短期内不能找到其他客户，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。针对此项风险，公司将会全方位调研，多方式合作，利用好已有的合作伙伴、已有销售服务网络，将公司产品和服务逐步推向疆外，扩展新兴市场，逐步解决公司用户单一，依赖度过高的问题。

- (六) 实际控制人不当控制的风险 公司董事长兼总经理齐研直接持有公司 64.73% 的股份，通过克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.10% 的股份，为公司的实际控制人。齐研自有限公司成立以来一直担任公司的执行董事，在公司重大事项决策、日常经营管理上存在对公司施加重大影响的可能，从而在一定程度上影响公司的生产经营。

尽管公司已经建立起了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，仍存在实际控制人控制不当的风险。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内公司遵纪守法、合规经营，在追求经济效益和保护股东利益的同时，充分地尊重和维护了客户、供应商、消费者以及全体员工的合法权益。公司的发展不仅有助于员工收入的提高，生活质量的改善，同时也为社会创造了财富，为国家和地方增加了税收，为社会提供更多的就业岗位，使公司的发展能够惠及员工、回馈社会。报告期内公司帮扶残疾人家庭一户，为其提供适合的就业岗位、按时发放工资、缴纳社会保险，提高了家庭生活水平。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	☐ 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	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
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	
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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019/1/2	2019/1/2	新疆塔林投资(集团)有	克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司51%股权	5,100,000	现金	5,100,000	否	否

			限 公 司、张 强、李 蓬勃、 张毅、 陈阳						
收购资 产	2019/1/ 22	2019/ 1/23	克拉 玛依 广盛 实业 投资 有限 公司	新疆云维 科技股份 有限公司 33%股权	643, 200	现 金	643, 200	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 公司投资克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司并取得 51%控股权，是从长远发展角度考虑，本次投资可提升公司综合竞争力，对公司发展具有积极意义。截至本报告期末，公司实际支付投资款 153 万元。本次投资不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
2. 公司收购控股子公司新疆云维科技股份有限公司股权的交易事项，不存在损害公司及其他股东利益的情形，也不会对公司的生产经营以及未来财务状况产生重大不良影响。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-06-03	0.25	0	0
合计	0.25	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公	新增股	发行	发行数量	标的资	募集金	募集资金用途
------	-------	-----	----	------	-----	-----	--------

	告时间	票挂牌 转让日 期	价格		产情况	额	(请列示具体 用途)
1	2019/12/13	2019/3/5	1.70	8,000,000	不适用	13,600 ,000	补充流动资金

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报 告书披露时 间	募集金额	报告期内使用 金额	是否 变更 募集 资金 用途	变更用途情 况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行 必要决策 程序
1	2019/2/28	13,600,000	9,238,406.98	否	不适用	0	

募集资金使用详细情况：

本次股份发行募集的资金总额 13,600,000 元，截止 2019 年 6 月 30 日共计使用募集资 9,238,406.88 元，期末结存募集资金 4,374,570.67 元。
其中支付业务采购 8,779,119.54 元，支付日常费用 330,985.84 元，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。
不存在与公开披露的募集资金不一致的用途。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	0	0%	2,345,320	2,345,320	11.44%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,317,574	1,317,574	6.43%
	董事、监事、高管	0	0%	1,884,888	1,884,888	9.19%
	核心员工	0	0%	460,432	460,432	2.25%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,500,000	100.00%	5,654,680	18,154,680	88.56%
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	64.00%	3,952,724	11,952,724	58.31%
	董事、监事、高管	10,000,000	80.11%	5,654,680	15,654,680	76.36%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,500,000	—	8,000,000	20,500,000	—
普通股股东人数		13				

(二) 报告期期末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	齐研	8,000,000	5,270,298	13,270,298	64.73%	11,952,724	1,317,574
2	李文良	2,000,000	1,315,519	3,315,519	16.17%	2,986,640	328,879
3	克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000		1,250,000	6.10%	1,250,000	0
4	宁波涌利投资管理中心（有限合伙）	1,250,000		1,250,000	6.10%	1,250,000	0
5	裘莹	0	698,869	698,869	3.41%	524,152	174,717
合计		12,500,000	7,284,686	19,784,686	96.51%	17,963,516	1,821,170

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

齐研女士为公司控股股东、实际控制人。

齐研女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于上海大学悉尼工商学院。1992 年 10 月至 1998 年 11 月任新疆石油职工总医院药剂师；1999 年 9 月至 2001 年 6 月于西安石油学院就读大专；2002 年 6 月至 2009 年 7 月任新疆油田物资供应总公司业务主管；2009 年 8 月至 2015 年 6 月任新疆成和天利石油化工有限公司执行董事；2015 年 6 月起任有限公司总经理、执行董事。2015 年 8 月至 2018 年 8 月任股份公司第一届董事会董事长、总经理；2018 年 8 月公司董事会换届选举任第二届董事会董事长，在 2018 年 10 月因个人原因辞去董事长职务，现任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
李文良	董事长、副总经理	男	1973年3月	大专	2018年11月7日至2021年8月15日	是
齐研	董事	女	1973年6月	硕士	2018年8月15日至2021年8月15日	是
裘莹	董事	女	1978年7月	本科	2018年8月15日至2021年8月15日	否
江枫眠	董事	男	1981年10月	硕士	2018年8月15日至2021年8月15日	否
杨惠霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	1977年7月	大专	2018年8月15日至2021年8月15日	是
邵英	监事会主席	女	1981年3月	大专	2018年8月15日至2021年8月15日	是
张曦	监事	男	1981年3月	大专	2018年8月15日至2021年8月15日	是
郭翠	监事	女	1990年4月	大专	2018年8月15日至2021年8月15日	是
胡新玉	总经理	男	1972年2月	硕士	2018年8月15日至2021年8月15日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
齐研	董事	8,012,500	5,270,298	13,282,798	64.79%	0
李文良	董事长、副总经理	2,337,500	1,315,519	3,653,019	17.82%	0
裘莹	董事	868,750	698,869	1,567,619	7.65%	0

江枫眠	董事	187,500	123,330	310,830	1.52%	0
杨惠霞	董事、财务总监、董事会秘书	62,500	41,110	103,610	0.51%	0
邵英	监事会主席	62,500	41,110	103,610	0.51%	0
张曦	监事	62,500	41,110	103,610	0.51%	0
郭翠	监事	12,500	8,222	20,722	0.10%	0
胡新玉	总经理	-				0
合计	-	11,606,250	7,539,568	19,145,818	93.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张洪海	副总经理	离任	-	辞职

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
行政管理人员	6	5
销售人员	10	10
采购人员	4	4
财务人员	4	4
技术服务人员	28	33
员工总计	52	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	15	15
专科	18	18
专科以下	17	20

员工总计	52	56
------	----	----

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. 人才引进情况：报告期内公司根据业务发展需要，建立了多渠道招聘体系，提高人才引进效率，增聘技术人员 5 名。截止报告期末，公司员工总计 56 人。
2. 培训体系：公司密切关注人才成长与发展，定期开展内部培训及员工经验分享，以提升整体团队的业务技能、专业素养和协作意识。培训内容包括入职培训、产品知识培训、安全作业培训、销售技巧培训及其他跨部门专业知识培训等。
3. 薪酬政策：公司遵照《劳动法》、《劳动合同法》的相关法律法规要求制定了《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》实施全员劳动合同制，员工薪酬均依据公司制度按时发放，为员工缴纳社会保险和住房公积金，年末根据公司效益情况发放绩效奖金。
4. 离退休职工：报告期内无离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	8	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况：

公司董事会于 2019 年 6 月 28 日收到核心员工、副总经理张洪海先生递交的辞职报告，2019 年 6 月 30 日起辞职生效。2019 年 7 月 2 日公司在 2018 年 6 月 21 日公司已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《高级管理人员、核心员工辞职公告》。张洪海先生的辞职不会对公司的日常经营产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	第八节二、（七）1	8,726,857.85	2,718,833.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	第八节二、（七）2	15,198,940.43	37,809,925.92
其中：应收票据		260,000.00	5,378,345.32
应收账款		14,938,940.43	32,431,580.60
应收款项融资			
预付款项	第八节二、（七）3	1,743,474.14	711,783.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二、（七）4	1,429,304.99	1,196,334.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节二、（七）5	16,614,666.08	10,549,197.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节二、（七）6	1,432,695.71	645,952.48
流动资产合计		45,145,939.20	53,632,026.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节二、(七) 7	3,012,361.18	3,070,367.67
在建工程	第八节二、(七) 8	503,084.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节二、(七) 9	3,055.39	3,290.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节二、(七) 10	47,267.45	
递延所得税资产	第八节二、(七) 11	8,082.51	8,053.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,573,850.89	3,081,711.85
资产总计		48,719,790.09	56,713,737.97
流动负债：			
短期借款	第八节二、(七) 12		3,019,148.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	第八节二、(七) 13	14,982,177.04	21,868,537.27
其中：应付票据			
应付账款		14,982,177.04	21,868,537.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节二、(七) 14	437,837.45	1,540,007.18
应交税费	第八节二、(七) 15	85,304.27	4,254,221.93
其他应付款	第八节二、(七) 16	171,854.54	3,275,414.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,677,173.30	33,957,329.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节二、（七）17	75,000.00	75,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,000.00	75,000.00
负债合计		15,752,173.30	34,032,329.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、（七）18	20,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二、（七）19	6,216,579.16	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二、（七）20	740,423.35	740,423.35
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、（七）21	4,382,801.90	7,955,195.71
归属于母公司所有者权益合计		31,839,804.41	21,812,198.22
少数股东权益		1,127,812.38	869,210.11
所有者权益合计		32,967,616.79	22,681,408.33
负债和所有者权益总计		48,719,790.09	56,713,737.97

法定代表人：李文良主管会计工作负责人：杨惠霞会计机构负责人：向亚

（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		6,465,344.43	1,366,987.28
交易性金融资产			
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	第八节二、(十三)1	260,000.00	5,378,345.32
应收账款	第八节二、(十三)2	14,892,709.93	32,217,020.60
应收款项融资			
预付款项		1,639,463.98	711,783.31
其他应收款	第八节二、(十三)3	1,138,633.98	1,181,134.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,607,942.77	10,549,197.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,254,853.85	555,575.66
流动资产合计		42,258,948.94	51,960,043.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二、(十三)4	3,077,888.08	904,688.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,737,849.97	2,961,529.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		120,078.24	145,809.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		254,879.30	254,850.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,190,695.59	4,266,877.80
资产总计		48,449,644.53	56,226,921.23

流动负债：			
短期借款			3,019,148.74
交易性金融负债			
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			
应付账款		14,786,216.92	21,868,537.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		403,407.45	1,540,007.18
应交税费		85,232.57	4,254,221.93
其他应付款		161,641.88	3,265,201.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,436,498.82	33,947,116.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		75,000.00	75,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,000.00	75,000.00
负债合计		15,511,498.82	34,022,116.98
所有者权益：			
股本		20,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,216,579.16	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		740,423.35	740,423.35
一般风险准备			
未分配利润		5,481,143.20	8,347,801.74
所有者权益合计		32,938,145.71	22,204,804.25
负债和所有者权益合计		48,449,644.53	56,226,921.23

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞

会计机构负责人：向亚

(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		6,620,840.18	3,676,310.66
其中：营业收入	第八节二、（七）22	6,620,840.18	3,676,310.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,506,305.92	8,356,816.75
其中：营业成本	第八节二、（七）22	3,043,536.67	2,561,827.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节二、（七）23	31,669.05	24,577.55
销售费用	第八节二、（七）24	2,399,111.00	1,516,820.25
管理费用	第八节二、（七）25	1,874,486.38	1,926,801.19
研发费用	第八节二、（七）26	2,184,530.94	2,333,389.14
财务费用	第八节二、（七）27	-3,380.12	901.07
其中：利息费用		18,471.42	12,860.82
利息收入		24,285.98	13,416.55
信用减值损失	第八节二、（七）28	-23,648.00	
资产减值损失	第八节二、（七）29		-7,500.00
加：其他收益	第八节二、（七）30	412,209.54	200,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	第八节二、（七）31	-1,088.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,474,345.09	-4,480,506.09
加：营业外收入	第八节二、（七）32	35,202.33	3,484.60
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,439,142.76	-4,477,021.49
减：所得税费用	第八节二、（七）33	-28.80	-500,371.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,439,113.96	-3,976,649.82
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）		-2,439,113.96	-3,976,649.82
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		-30,804.10	-230,059.45
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,408,309.86	-3,746,590.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出		-	

售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-2,439,113.96	-3,976,649.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,408,309.86	-3,746,590.37
归属于少数股东的综合收益总额		-30,804.10	-230,059.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	第八节二、（十四）2	-0.13	-0.30
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李文良主管会计工作负责人：杨惠霞会计机构负责人：向亚

（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	第八节二、（十三）5	6,600,486.20	3,676,310.66
减：营业成本	第八节二、（十三）5	3,036,412.77	2,561,827.55
税金及附加		29,647.55	24,577.55
销售费用		2,245,860.73	1,516,820.25
管理费用		1,725,545.95	1,525,289.07
研发费用		2,184,530.94	2,257,509.89
财务费用		-783.91	3,158.35
其中：利息费用		20,653.86	13,817.62
利息收入		21,437.77	10,659.27
加：其他收益		212,209.54	200,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,128.57	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,389,389.72	-4,012,872.00
加：营业外收入		35,202.33	3,484.60
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,354,187.39	-4,009,387.40
减：所得税费用		-28.80	-502,246.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,354,158.59	-3,507,140.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,354,158.59	-3,507,140.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,354,158.59	-3,507,140.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.28
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞

会计机构负责人：向亚

(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		24,831,919.40	24,142,903.73
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			502,246.67
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、（七）33 （1）	1,992,071.85	1,320,233.47
经营活动现金流入小计		26,823,991.25	25,965,383.87
购买商品、接受劳务支付的现金		19,140,180.72	12,321,276.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,748,114.92	2,369,376.71
支付的各项税费		4,896,352.92	1,961,683.65
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、（七）33 （2）	4,994,777.13	5,393,268.10
经营活动现金流出小计		32,779,425.69	22,045,604.46
经营活动产生的现金流量净额	第八节二、（七）34	-5,955,434.44	3,919,779.41
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		100,500.00	
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		100,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,238.90	261,379.76
投资支付的现金		1,113,200.00	
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		1,139,438.90	261,379.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,038,938.90	-261,379.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,090,000.00	
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		2,259,196.58	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,349,196.58	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,500.00	12,860.82
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			
筹资活动现金流出小计		3,512,500.00	12,860.82
筹资活动产生的现金流量净额		12,836,696.58	-12,860.82
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		5,842,323.24	3,645,538.83
加：期初现金及现金等价物余额		2,884,534.61	4,774,606.80
六、期末现金及现金等价物余额		8,726,857.85	8,420,145.63

法定代表人：李文良主管会计工作负责人：杨惠霞会计机构负责人：向亚

(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		24,582,439.40	24,142,903.73
收到的税费返还			502,246.67
收到其他与经营活动有关的现金		1,776,399.18	1,288,997.85

经营活动现金流入小计		26,358,838.58	25,934,148.25
购买商品、接受劳务支付的现金		19,041,951.72	12,321,276.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,589,716.69	1,982,435.57
支付的各项税费		4,894,168.44	1,958,458.21
支付其他与经营活动有关的现金		3,911,902.26	5,311,573.65
经营活动现金流出小计		31,437,739.11	21,573,743.43
经营活动产生的现金流量净额		-5,078,900.53	4,360,404.82
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		30,000.00	
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		30,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,238.90	259,158.44
投资支付的现金		2,173,200.00	
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		2,199,438.90	259,158.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,169,438.90	-259,158.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,600,000.00	
取得借款收到的现金		2,259,196.58	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,859,196.58	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,500.00	12,860.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,512,500.00	12,860.82
筹资活动产生的现金流量净额		12,346,696.58	-12,860.82
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		5,098,357.15	4,088,385.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,366,987.28	2,768,336.02
六、期末现金及现金等价物余额		6,465,344.43	6,856,721.58

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞

会计机构负责人：向亚

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).3
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 2017 年，财政部于颁布了修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融估计准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

(2) 根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和改通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司营业收入存在季节性和周期性。公司客户的采购流程对公司的销售确认产生的影响较大，通常情况下客户的采购流程一般可分为：1. 制定预算及采购计划（通常于年末进行）、审批预算；2. 进行招标投标（通常于年末至下年第一季度；3. 拟定并签订购销合同；4. 接收货物并进行验收确认。整个采购流程需要公司、下属采油厂的最终用户、物资供应处的多方确认，一定程度上也拉长了公司确认收入的时间。因此，公司通常集中在第三、四季度向客户发货、验收并确认销售收入。上述因素导致公司收入确认存在季节性的情况，该情况也属于油服行业的普遍情况。公司客户的生产作业模式以及采购结算模式使得公司营业收入在各季度体现出不均衡现象，导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，并存在上半年净利润较低，甚至为负的可能。

上述情况可能影响投资者对公司价值的判断。

3、 合并报表的合并范围

公司在 2019 年 1 月 2 日对外投资克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司，并取得 51%股份，报告期内合并报表范围增加。

二、 报表项目注释

财务报表附注

(2019年6月30日)

(一) 公司的基本情况

新疆成和天利能源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2009年08月27日正式成立, 领取了克拉玛依市市场监督管理局核发的916502006934087101的《营业执照》。

截至2019年6月30日, 本公司注册资本为人民币20,500,000.00元, 股本为人民币20,500,000.00元, 股本情况详见附注(七)18。

1、公司历史沿革

公司前身为新疆成和天利石油化工设备有限公司, 经(新)名称预核内[2009]第032030号核准, 公司注册资本300.00万元, 由齐研、李燕和曹伟轶共同出资组建, 截至2009年8月24日, 收到股东投入的注册资本为300.00万元, 由齐研出资127.50万元, 占注册资本的42.50%, 出资方式为货币资金; 李燕出资127.50万元, 占注册资本的42.50%, 出资方式为货币资金; 曹伟轶出资45.00万元, 占注册资本的15%, 出资方式为货币资金。上述实收资本业经新疆瑞新有限责任会计师事务所审验, 并于2009年8月24日出具睿新克验字[2009]008号验资报告。

投资方	认缴注册资本额	出资额比例	实缴金额
齐研	1,275,000.00	42.50%	1,275,000.00
李燕	1,275,000.00	42.50%	1,275,000.00
曹伟轶	450,000.00	15.00%	450,000.00
合计	3,000,000.00	100.00%	3,000,000.00

2011年6月23日, 通过股东会决议和章程修正案, 将公司注册地址从克拉玛依市永升花苑36-15号, 变更为克拉玛依区汇福家园C5-12号。

2013年1月21日, 公司通过章程修正案和股东会决议, 公司增加注册资本700万元, 增资后公司注册资本为人民币1000万元, 新增注册资本中, 股东齐研认缴560万元, 出资后合计认缴注册资本800万元, 占注册资本的80%; 股东曹伟轶认缴140万元, 出资后合计认缴注册资本200万元, 占注册资本的20%。增资后注册资本为人民币1000万元。

上述新增注册资本业经新疆永信有限责任会计师事务所审验, 并于2013年1月25日出具新信验字[2013]008号验资报告。

投资方	认缴注册资本额	出资额比例	实缴金额
齐研	8,000,000.00	80.00%	8,000,000.00
曹伟轶	2,000,000.00	20.00%	2,000,000.00
合计	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00

2014年3月10日，通过股东会决议和章程修正案，公司注册地址从克拉玛依区汇福家园 C5-12 号，变更为新疆克拉玛依市雅典娜花园 66 栋 12 号（66-1-712 室）。

2015年6月5日，公司通过股东会决议，同意原股东曹伟轶将其持有公司 20%的股权 200 万元，转让给李文良；公司注册资本变更为 1250 万元，新增注册资本 250 万元，由新股东宁波涌利投资管理中心（有限合伙）认缴 125 万元，占公司注册资本的 10%、克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）认缴 125 万元，占公司注册资本的 10%。上述股权转让和新增注册资本业经新疆永信有限责任会计师事务所审验，并于 2015 年 7 月 1 日出具新信验字[2015]017 号验资报告。

上述变更后，公司股东出资及持股比例情况如下：

投资方	出资金额	比例
齐研	8,000,000.00	64.00%
李文良	2,000,000.00	16.00%
宁波涌利投资管理中心（有限合伙）	1,250,000.00	10.00%
克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00	10.00%
合计	12,500,000.00	100.00%

根据新疆成和天利石油化工有限公司出资人关于公司整体变更的股东会决议及整体变更后公司章程的规定，公司系以整体变更发起设立方式，由有限公司依法整体变更发起设立为股份有限公司。贵公司申请的注册资本为人民币 1,250.00 万元，由全体发起人齐研、李文良、克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）和宁波涌利投资管理中心（有限合伙）以净资产折股方式一次缴足。上述改制业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 8 月 8 日出具[2015]京会兴验字第 69000087 号验资报告。

2016年5月4日，通过股东会决议和章程修正案，公司注册地址从新疆克拉玛依市雅典娜花园 66 栋 12 号（66-1-712 室）变更为新疆克拉玛依市克拉玛依区经四街 206 号（科技创业服务大厦 0505-0509 号）。

2018年2月2日，通过股东会决议和章程修正案，公司注册地址从新疆克拉玛依市克拉玛依区经四

街 206 号（科技创业服务大厦 0505-0509 号）变更为新疆克拉玛依市克拉玛依区经四路 22-12 号纳赤物流园 1 号办公楼 4 层。

2018 年 11 月 7 日，通过公司董事会审议通过，选举李文良为公司董事长并担任公司法定代表人。

2018 年 12 月 27 日，通过公司股东会审议通过，公司定向发行股票 800 万股，每股价格为 1.70 元。根据股票发行情况修改公司章程，并办理工商登记。在 2019 年 2019 年 1 月 3 日至 2019 年 1 月 11 日，发行对象就本次股票发行的股份进行了缴款认购。本次发行认购款经中审众环会计师事务所审验，并出具众环验字（2019）120001 号《验资报告》，确认截止 2019 年 1 月 11 日已收到认购款 13,600,000.00 元。在 2019 年 3 月 15 日公司完成股票发行相关事宜，并办理了工商备案登记，注册资本由原来 1250 万元变更为 2050 万元。

2、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（非上市）

本公司注册地址：新疆克拉玛依市经四路22-12号（纳赤物流园1号办公楼4层）

本公司总部办公地址：新疆克拉玛依市经四路22-12号（纳赤物流园1号办公楼4层）

3、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为油田服务企业。

本公司主要经营机械设备、电子产品维修及销售；五金交电、建材、化工产品、矿产品、日用品、文体用品、钢材、纺织品、服装及家庭用品、劳动防护用品销售；泵及真空设备、气体压缩机械、石油钻采专用设备、工业自动控制系统装置、供应用仪表及其他通用仪器制造；油田技术服务、其他专业技术服务、软件和信息技术服务、其他互联网服务、石油和天然气开采辅助活动；贸易经济与代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月9日经公司董事会批准报出。

（二） 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（八）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准

则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至报告止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享

有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般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。

6、 金融工具的确认和计量

本公司自2019年1月1日起执行的金融工具政策如下：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入

当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额

计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，应收账款、其他应收款的组合预期损失率如下：

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	以账龄为信用风险组合确认依据

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	按账龄分析比例计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	0.00	0.00

1年至2年（含2年）	10.00	10.00
2年至3年（含3年）	20.00	20.00
3年至4年（含4年）	30.00	30.00
4年至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

考虑到本集团应收票据期限及客户信用状况，除有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，否则对本集团应收票据不确认预期信用损失。

本集团按照下列方法确定其他相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的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之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。本集团按

照下列方式对相关负债进行计量：

（a）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

（b）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（5）金融负债的终止确认

本集团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。本集团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。

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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：本集团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；本集团计划以净额结算，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

本公司2019年1月1日前执行的金融工具政策如下：

(1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 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因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收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。

本集团的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：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团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。本集团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。

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。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：本集团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；本集团计划以净额结算，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。

7、 应收款项坏账准备的确认和计提

本公司2019年1月1日前执行的应收款项坏账准备政策如下：

(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	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100.00
------------------	---

	万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	0.00	0.00
1年至2年（含2年）	10.00	10.00
2年至3年（含3年）	20.00	20.00
3年至4年（含4年）	30.00	30.00
4年至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

8、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货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。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

9、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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采用权益法核算的长期股权投资，其初始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。

取得长期股权投资后，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；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；对于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集团不一致的，按照本集团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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

10、固定资产的确认和计量

本集团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个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

11、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款

费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程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，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

类别	摊销年限（月）
软件	24-60

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指专利技术取得专利证前的所有支出；开发阶段支出是指专利技术取得专利证后的可直接归属的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①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；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都

进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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

本集团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）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

②本集团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：

A、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。

B、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。

本集团现阶段技术服务及工程劳务收入主要为提供信息技术的研发、维护及维修，经营部起草、审核并与客户签署合同，生产技术部根据合同规定的技术服务内容，在客户指定的地点开展劳务工作，并根据信息事业部提交的项目进度情况按月编制项目进度产值确认表，由生产技术部经理审核通过后提交经营部审核，最后经主管生产的副总审批，财务部取得审核后的项目进度相关资料与合同进行核对复核，无误后根据合同约定价款或预计总收入按项目进度确认当月收入。

本集团报告期内大部分业务均在一个会计年度内开始并完成的劳务，项目完工时，财务部根据客户出具并签章的工程结算单调整当期收入与项目实际情况相符；个别业务劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日财务部根据生产技术部编制并审核通过的项目进度产值确认表及与客户共同出具并签章的《工程进度确认单》的工程进度，与合同复核无误后根据合同约定价款或预计总收入按项目进度暂估跨期项目收入。

17、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

①2017年，财政部于颁布了修订的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号--套期保值》以及《企业会计准则第37号--金融工具列报》（统称“新金融估计准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

②根据财政部2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和改通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本集团于2019年1月1日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

（2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

（六） 税项

1、主要税种及税率

（1）增值税销项税率分别为6%、10%、13%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。本集团销售设备备件收入，自2019年4月1日起税率调整为13%。

（2）城市维护建设税为应纳流转税额的7%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的3%。

（4）地方教育费附加为应纳流转税税额的2%。

（5）企业所得税税率为15%、25%。

2、税收优惠

本公司于2016年12月19日经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维

吾尔自治区国家税务局及新疆维吾尔地方税务局批准领取了编号为 GR201665000132 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国税函[2009]203 号，适用所得税 15%。

（七）合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2019 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2018 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,079.23	4,079.23
银行存款	8,724,778.62	2,714,753.92
合计	8,726,857.85	2,718,833.15

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	260,000.00	5,378,345.32
应收账款	14,938,940.43	32,431,580.60
合计	15,198,940.43	37,809,925.92

（1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	260,000.00	5,378,345.32
合计	260,000.00	5,378,345.32

（2）应收账款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,962,965.85	100.00	24,025.42	0.16	14,938,940.43
账龄分析法	14,962,965.85	100.00	24,025.42	0.16	14,938,940.43
合计	14,962,965.85	100.00	24,025.42	0.16	14,938,940.43

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60
账龄分析法	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60
合计	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60

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		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	14,748,902.27		
1年至2年（含2年）	197,873.00	19,787.30	10.00
2年至3年（含3年）	16,190.58	3,238.12	20.00
合计	14,962,965.85	24,025.42	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	32,023,710.44		
1年至2年（含2年）	434,353.00	43,435.30	10.00
2年至3年（含3年）	21,190.58	4,238.12	20.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	32,479,254.02	47,673.42	

确定该组合的依据详见附注（五）6。

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 23,648.00 元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司关 系	账龄
新疆石油管理局 有限公司物资供 应总公司	7,557,360.88	50.51		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依恒泰制 造安装工程有限 责任公司	4,184,400.00	27.97		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依市华隆 油田技术服务有 限责任公司	1,534,678.00	10.26		非关联方	1 年以内（含 1 年）
新疆油田公司风 城作业区	456,155.53	3.05		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依市俊虹 建筑安装工程有 限公司	224,737.44	1.50		非关联方	1 年以内（含 1 年）
合计	13,957,331.85	93.29			

3、预付款项

（1）预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额	年初余额
------	------	------

	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内（含1年）	1,743,474.14	100.00	711,783.31	100.00
合计	1,743,474.14	100.00	711,783.31	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期 末余额的比例 (%)	与本公司关系	账龄	未结算原因
新疆天成靖远商 贸有限公司	307,476.00	17.64	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
克拉玛依汇嘉时 代百货有限公司	200,000.00	11.47	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
宁波鲍斯能源装 备股份有限公司	149,787.62	8.59	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
德州景美石油机 械有限公司	136,015.93	7.80	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
扬州新亚环境工 程有限公司	129,000.00	7.40	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
合计	922,279.55	52.90			

4、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,429,304.99	1,196,334.10
合计	1,429,304.99	1,196,334.10

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,459,162.99	100.00	29,858.00	2.05	1,429,304.99
账龄分析法	1,459,162.99	100.00	29,858.00	2.05	1,429,304.99
合计	1,459,162.99	100.00	29,858.00	2.05	1,429,304.99

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10
账龄分析法	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10
合计	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10

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		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	1,204,942.99		
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,459,162.99	29,858.00	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	971,972.10		

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,226,192.10	29,858.00	

确定该组合的依据详见附注（五）6。

（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 0 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	95,050.00	
保证金、押金	1,034,040.00	1,168,800.00
往来	302,406.41	28,867.83
个人承担社保、公积金	27,666.58	28,524.27
合计	1,459,162.99	1,226,192.10

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆石油管理局有限公司	保证金	924,200.00	1 年以内（含 1 年） 710,600.00 元、1 年至 2 年 （含 2 年）213,600.00 元	63.34	21,360.00
克拉玛依融汇城市建设投资开发有限公司	往来	144,864.85	1 年以内（含 1 年）	9.93	
加油加气卡充值	往来	104,650.03	1 年以内（含 1 年）	7.17	
周转金	员工备用金	95,050.00	1 年以内（含 1 年）	6.51	
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	保证金	40,000.00	1 年以内（含 1 年）25,000.00 元、2 年至 3 年（含 3 年）	2.74	3,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			10,000.00 元、3 年至 4 年(含 4 年) 5,000.00 元		
合计		1,308,764.88		89.69	24,860.00

5、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,949,248.19		2,949,248.19	1,893,295.45		1,893,295.45
库存商品	10,508,621.54		10,508,621.54	8,655,901.71		8,655,901.71
发出商品	3,156,796.35		3,156,796.35			
合计	16,614,666.08		16,614,666.08	10,549,197.16		10,549,197.16

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	726.49	555,575.66
待抵扣增值税	917,631.87	90,376.82
企业所得税	514,337.35	
合计	1,432,695.71	645,952.48

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	生产设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,788,798.58	125,597.65	2,218,351.35	293,144.58		4,425,892.16
2. 本期增加金额			22,206.90	4,032.00	244,827.50	271,066.40

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	生产设备	合计
(1) 购置			22,206.90	4,032.00	244,827.50	271,066.40
3. 本期减少金额			340,670.00			340,670.00
4. 期末余额	1,788,798.58	125,597.65	1,899,888.25	297,176.58	244,827.50	4,356,288.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	297,497.97	45,995.45	866,581.25	145,449.82		1,355,524.49
2. 本期增加金额						
(1) 计提	42,479.22	8,496.42	151,323.11	34,968.50	4,078.82	241,346.07
3. 本期减少金额			252,943.18			252,943.18
4. 期末余额	339,977.19	54,491.87	764,961.18	180,418.32	4,078.82	1,343,927.38
三、账面价值						
1. 期末账面价值	1,448,821.39	71,105.78	1,134,927.07	116,758.26	240,748.68	3,012,361.18
2. 期初账面价值	1,491,300.61	79,602.20	1,351,770.10	147,694.76		3,070,367.67

本期减少固定资产为：处置运输设备 2 辆，原值 340,670.00 元，冲销已计提折旧 252,943.18 元，处置收到现金金额 100,500.00 元，缴纳增值税销项税金 13,862.07 元，产生资产处置收益-1,088.89 元。

8、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
水鉴定检测装置	247,496.20		247,496.20			
气鉴定检测装置	255,588.16		255,588.16			
合计	503,084.36		503,084.36			

9、 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	485,972.35	485,972.35
2. 本期增加金额		

项目	软件	合计
(1) 购入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	485,972.35	485,972.35
二、累计摊销		
1. 期初余额	117,901.13	117,901.13
2. 本期增加金额	235.08	235.08
(1) 摊销	235.08	235.08
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	118,136.21	118,136.21
三、减值准备		
1. 期初余额	364,780.75	364,780.75
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	364,780.75	364,780.75
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,055.39	3,055.39
2. 期初账面价值	3,290.47	3,290.47

10、长期待摊费用

项目	期末余额	年初余额
车间装修及辅助设施费	47,267.45	63,023.27
合计	47,267.45	63,023.27

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	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
存货跌价准备				
坏账准备	53,883.42	8,082.51	53,691.42	8,053.71
合计	53,883.42	8,082.51	53,691.42	8,053.71

12、短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		3,019,148.74
合计		3,019,148.74

13、应付票据及应付账款

科目	期末余额	年初余额
应付票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
应付账款	14,982,177.04	21,868,537.27
其中：1年以内(含1年)	13,856,445.94	20,690,306.17
1年至2年(含2年)	1,096,502.60	1,149,002.60
2年至3年(含3年)	2,500.00	2,500.00
3年至4年(含4年)	26,728.50	26,728.50
合计	14,982,177.04	21,868,537.27

(1) 账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团济柴动力总厂成都压缩机厂	1,066,322.80	尚未结算
四川龙一制衣有限公司	23,345.80	尚未结算
合计	1,089,668.60	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,570,307.18	2,559,342.20	3,691,811.93	437,837.45
二、离职后福利—设定提存计划		165,665.79	165,665.79	
合计	1,570,307.18	2,725,007.99	3,857,477.72	437,837.45

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,551,422.00	2,225,154.63	3,380,710.27	395,866.36
2、职工福利费		109,064.96	109,064.96	
3、社会保险费		90,117.15	90,117.15	
其中：医疗保险费		55,852.57	55,852.57	
工伤保险费		4,265.84	4,265.84	
生育保险费		8,979.33	8,979.33	
补充医疗保险		15,664.22	15,664.22	
其他		5,355.19	5,355.19	
4、住房公积金		60,670.00	60,670.00	
5、工会经费和职工教育经费	18,885.18	74,335.46	51,249.55	41,971.09
合计	1,570,307.18	2,559,342.20	3,691,811.93	437,837.45

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		161,175.09	161,175.09	
2、失业保险费		4,490.70	4,490.70	
合计		165,665.79	165,665.79	

15、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		3,482,374.50
企业所得税		351,671.19
个人所得税	85,304.27	2,291.29
城市维护建设税		243,766.22

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加		104,471.24
地方教育费附加		69,647.49
其他		
合计	85,304.27	4,254,221.93

16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
工会经费	68,841.56	84,776.21
往来	103,012.98	190,638.31
股东拆借资金		3,000,000.00
合计	171,854.54	3,275,414.52

17、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	75,000.00			75,000.00	注1
合计	75,000.00			75,000.00	

注1：2018年6月29日，收到新疆科学技术厅自治区科技支疆项目-新型（在线标定）职能计量配水装置技术创新与应用项目补助150,000.00元，项目建设期间为2018年-2019年度，上期已确认75,000.00元其他收益，结余75,000.00元将在本年度确认。

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
一、与收益相关的政府补助					
自治区科技支疆项目-新型（在线标定） 职能计量配水装置技术创新与应用项目	75,000.00				75,000.00
小计	75,000.00				75,000.00

项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
合计	75,000.00				75,000.00

18、股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
齐研	8,000,000.00	5,270,298.00			5,270,298.00	13,270,298.00
李文良	2,000,000.00	1,315,519.00			1,315,519.00	3,315,519.00
宁波涌利投资管理中心（有 限合伙）	1,250,000.00					1,250,000.00
克拉玛依成和同久股权投资 合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00					1,250,000.00
裘莹		698,869.00			698,869.00	698,869.00
杨华		411,100.00			411,100.00	411,100.00
江枫眠		123,330.00			123,330.00	123,330.00
杨惠霞		41,110.00			41,110.00	41,110.00
张曦		41,110.00			41,110.00	41,110.00
邵英		41,110.00			41,110.00	41,110.00
王海明		41,110.00			41,110.00	41,110.00
郭翠		8,222.00			8,222.00	8,222.00
王海兴		8,222.00			8,222.00	8,222.00
合计	12,500,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00	20,500,000.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	616,579.16	5,600,000.00		6,216,579.16
合计	616,579.16	5,600,000.00		6,216,579.16

20 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	740,423.35			740,423.35
合计	740,423.35			740,423.35

注：根据公司章程，按母公司税后净利润的 10%提取法定盈余公积金。

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	7,955,195.71	
加：企业合并形成	-1,164,083.95	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,408,309.86	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,382,801.90	

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,620,840.18	3,043,536.67	3,676,310.66	2,561,827.55
其中：设备备件销售收入	5,274,134.78	2,747,846.36	3,507,141.83	2,440,054.15
劳保收入	281,981.08	188,821.70	161,632.50	118,115.17
其他收入	875,010.02	70,868.61	7,536.33	3,658.23
维修收入	189,714.30	36,000.00		
其他业务				
合计	6,620,840.18	3,043,536.67	3,676,310.66	2,561,827.55

1.前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019年度营业收入（元）	占收入总额的比例（%）
新疆石油管理局有限公司物资供应总公司	5,234,099.19	79.05

客户名称	2019年度营业收入（元）	占收入总额的比例（%）
宁波鲍斯能源装备股份有限公司	534,339.62	8.07
克拉玛依市俊虹建筑安装工程有限公司	340,670.40	5.15
河间市惠东钻采配件有限公司	257,474.39	3.89
天津中油现代石油设备有限公司	104,482.76	1.58
合计	6,471,066.36	97.74

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
房产税	7,512.95	7,512.95
土地使用税	1,567.10	1,567.10
车船使用税	5,291.40	3,839.40
印花税	17,297.60	11,658.10
合计	31,669.05	24,577.55

24、销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	1,266,322.60	935,894.16
折旧及摊销费	143,481.79	110,187.57
业务招待费	155,466.74	74,872.60
修理费	9,500.00	
运输及外包油料费	422,294.91	68,212.23
广告费	5,000.00	233.96
租赁费	88,573.03	19,999.98
办公费	15,281.87	5,942.44
差旅费	7,990.83	5,023.22

项目	本年发生额	上期发生额
通讯费	299.00	1,713.00
低值易耗品摊销	21,231.68	15,883.04
技术服务及检测费	17,539.62	55,577.36
车辆费用	134,359.38	168,815.26
劳动保护费	9,820.00	9,646.77
保险费	13,123.02	
装卸费	2,953.00	
其他	85,873.53	70,549.66
合计	2,399,111.00	1,516,820.25

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	604,956.12	834,481.33
折旧费用	118,218.61	106,438.11
无形资产摊销	235.08	48,531.18
汽车费用	194,610.37	176,122.84
差旅费	42,212.10	42,319.00
物业管理费	7,729.00	8,080.95
租赁费	178,936.98	376,081.51
修理及材料费		2,307.69
专业服务费	245,737.02	36,448.07
劳动保护费		2,244.00
办公费用	28,137.02	11,769.63
业务招待费	291,933.07	223,458.75
残疾人就业保障金	105,001.28	50,159.96
其他费用	56,779.73	8,358.17
合计	1,874,486.38	1,926,801.19

26、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	848,033.82	529,004.25
直接材料	1,159,173.54	1,801,034.48
折旧费用	9,923.58	3,350.41
其他费用		
技术开发服务费	167,400.00	
调试费		
合计	2,184,530.94	2,333,389.14

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,471.42	12,860.82
减：利息收入	24,285.98	13,416.55
手续费	2,434.44	1,456.80

28、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-23,648.00	
存货跌价损失		
无形资产减值损失		
合计	-23,648.00	

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-7,500.00
存货跌价损失		
无形资产减值损失		
合计		-7,500.00

30、其他收益

(1) 其他收益分类情况

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	412,209.54	200,000.00	412,209.54
合计	412,209.54	200,000.00	412,209.54

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政局拨付应用技术与开发专项资金	350,000.00	150,000.00	与收益相关
企业研发投入补贴款	50,000.00	50,000.00	与收益相关
财政局社保补贴款	12,209.54		与收益相关
合计	412,209.54	200,000.00	

31 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,088.89	
合计	-1,088.89	

32、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

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
与企业日常活动无关的政府补助	35,202.33		35,202.33
合计	35,202.33		35,202.33

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政局社保返还款	35,202.33		与收益相关
合计	35,202.33		

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		-502,246.67
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-28.80	1,875.00
所得税费用	-28.80	-500,371.67

34、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,992,071.85	1,320,233.47
其中：收到其他个人或单位往来款	883,500.00	1,306,816.92
财务费用利息收入	24,285.98	13,416.55
工会经费	8,970.46	
政府补贴收入及其他	449,890.90	
其他	2,824.51	
保证金	622,600.00	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	4,994,777.13	5,393,268.10
其中：支付其他个人或单位往来款	1,138,399.79	4,585,460.88
销售费用	1,486,455.11	241,525.55
管理费用	1,894,487.79	564,824.87
银行手续费	2,434.44	1,456.80
保证金	473,000.00	

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,439,113.96	-3,976,649.82
加：资产减值准备	-23,648.00	-7,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,346.07	194,420.97
无形资产摊销	235.08	48,531.18
长期待摊费用摊销	15,755.82	
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）	1,088.89	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18,471.42	
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）	-28.80	1,875.00
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）	-6,065,468.92	-586,584.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,316,088.35	19,858,825.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,020,160.39	-11,613,139.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,955,434.44	3,919,779.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年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：		
现金的期末余额	8,726,857.85	8,420,145.63
减：现金的年初余额	2,884,534.61	4,774,606.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项目	本年金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	5,842,323.24	3,645,538.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	8,726,857.85	8,420,145.63
其中：库存现金	2,079.23	4,079.23
可随时用于支付的银行存款	8,724,778.62	8,416,066.40
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	8,726,857.85	8,420,145.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
新疆云维科技股份有限公司	克拉玛依	克拉玛依	信息科技	84.00		84.00	设立及回购
克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	制造销售	51.00		51.00	购买

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆云维科技股份有限公司	16.00	-5,248.01		278,575.70
克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司	49.00	-25,556.09		849,236.68

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项目	克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司
流动资产	1,058,633.59
非流动资产	809,478.01
资产合计	1,868,111.60
流动负债	10,212.66
非流动负债	
负债合计	10,212.66
营业收入	
净利润	-52,155.28
综合收益总额	-52,155.28
经营活动现金流量	-1,078,270.69

B、期末数/本期数

项目	新疆云维科技股份有限公司
流动资产	1,732,870.36
非流动资产	18,440.40
资产合计	1,751,310.76
流动负债	134,975.51
非流动负债	
负债合计	134,975.51
营业收入	
净利润	-32,800.09
综合收益总额	-32,800.09
经营活动现金流量	201,736.78

(九) 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
-------	---------

关联方名称	与本公司的关系
齐研	控股股东

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 其他关联方

关联方名称	其他关联方与本企业的关系
李文良	股东、董事长、副总经理
裘莹	董事
杨惠霞	董事、财务总监、董秘
江枫眠	董事
邵英	监事会主席
张曦	监事
郭翠	监事
宁波涌利投资管理中心（有限合伙）	股东
克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
曹伟轶	公司持股 5%以上股东配偶

4、 关联方交易

（1）关联方租赁

本集团作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年同期数
李文良	车辆		55,000.00
合计			55,000.00

（2）关联方资金拆出

关联方	本期拆入金额	本期偿还金额	拆入期末余额
拆出：			
李文良		3,000,000.00	

5、 关联方应收应付款项余额

(1) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	李文良		3,000,000.00

(十) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼，对外担保等或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	260,000.00	5,378,345.32
合计	260,000.00	5,378,345.32

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失 率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,915,543.35	100.00	22,833.42	0.15	14,892,709.93
账龄分析法	14,915,543.35	100.00	22,833.42	0.15	14,892,709.93
合计	14,915,543.35	100.00	22,833.42	0.15	14,892,709.93

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60
账龄分析法	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60
合计	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60

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		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	14,708,399.77		
1年至2年（含2年）	185,953.00	18,595.30	10.00
2年至3年（含3年）	21,190.58	4,238.12	20.00
合计	14,915,543.35	22,833.42	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	32,023,710.44		
1年至2年（含2年）	195,953.00	19,595.30	10.00
2年至3年（含3年）	21,190.58	4,238.12	20.00
合计	32,240,854.02	23,833.42	

确定该组合的依据详见附注（五）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回计提坏账准备金额 1,000.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司关 系	账龄
新疆石油管理局 有限公司物资供 应总公司	7,557,360.88	50.67		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依恒泰制 造安装工程有限 责任公司	4,184,400.00	28.05		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依市华隆 油田技术服务有 限责任公司	1,534,678.00	10.35		非关联方	1 年以内（含 1 年）
新疆油田公司风 城作业区	456,155.53	3.06		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依市俊虹 建筑安装工程有 限公司	224,737.44	1.51		非关联方	1 年以内（含 1 年）
合计	13,957,331.85	93.64			

3、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,138,633.98	1,181,134.10
合计	1,138,633.98	1,181,134.10

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,168,491.98	100.00	29,858.00	2.55	1,138,633.98
账龄分析法	1,168,491.98	100.00	29,858.00	2.55	1,138,633.98
合计	1,168,491.98	100.00	29,858.00	2.55	1,138,633.98

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10
账龄分析法	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10
合计	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10

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		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	914,271.98		
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,168,491.98	29,858.00	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	956,772.10		

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,210,992.10	29,858.00	

确定该组合的依据详见附注（五）6。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,316,640.00	1,153,600.00
往来	124,710.40	28,867.83
个人承担社保、公积金	27,141.58	28,524.27
合计	1,168,491.98	1,210,992.10

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆石油管理局有限公司	保证金	924,200.00	1 年以内（含 1 年）710,600.00 元、1 年至 2 年（含 2 年）213,600.00 元	79.09	21,360.00
加油加气卡充值	往来	102,490.40	1 年以内（含 1 年）	8.77	
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	保证金	35,000.00	1 年以内（含 1 年）20,000.00 元、2 年至 3 年（含 3 年）10,000.00 元、3 年至 4 年（含 4 年）5,000.00 元	3.00	3,500.00
中油（新疆）石油工程有限公司	保证金	20,800.00	1 年以内（含 1 年）	1.78	
中国石油集团济柴动力总厂成都压缩机厂	保证金	20,000.00	2 年至 3 年（含 3 年）	1.71	4,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		1,102,490.40		94.35	28,860.00

4、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,723,200.00	1,645,311.92	3,077,888.08	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08
合计	4,723,200.00	1,645,311.92	3,077,888.08	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08

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
新疆云维科技股份有限公司	2,550,000.00	643,200.00		3,193,200.00		1,645,311.92
克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
合计	2,550,000.00	2,173,200.00		4,723,200.00		1,645,311.92

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,600,486.20	3,036,412.77	3,676,310.66	2,561,827.55
其中：设备备件销售收入	5,253,780.80	2,740,722.46	3,507,141.83	2,440,054.15
劳保收入	281,981.08	188,821.70	161,632.50	118,115.17,
其他收入	875,010.02	70,868.61	7,536.33	3,658.23
维修收入	189,714.30	36,000.00		
其他业务				
合计	6,600,486.20	3,036,412.77	3,676,310.66	2,561,827.55

（十四） 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)		
项目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	412,209.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,202.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,088.89	
小计	446,322.98	
减：非经常性损益的所得税影响数	66,948.45	
少数股东损益的影响数		
合计	379,374.53	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	-8.83	-0.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.22	-0.15	

（十五）合并财务报表主要项目变动及原因说明

1、资产负债表主要项目变动情况

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例	备注
----	------	------	------	----

	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	8,726,857.85	18.42%	2,718,833.15	4.79%	220.98%	(1)
应收账款及应收票据	15,198,940.43	32.09%	37,809,925.92	66.67%	-59.80%	(2)
预付款项	1,743,474.14	3.68%	711,783.31	1.26%	144.95%	(3)
存货	16,614,666.08	35.07%	10,549,197.16	18.60%	57.50%	(4)
应付票据及应付账款	14,982,177.04	31.63%	21,868,537.27	38.56	-31.49%	(5)
应交税费	85,304.27	2.67%	4,254,221.93	7.50%	-97.99%	(6)
实收资本	20,500,000.00	43.28%	12,500,000.00	22.04%	64.00%	(7)
资本公积	6,216,579.16	13.12%	616,579.16	1.09%	908.23%	(8)

- (1) 货币资金增加 6,008,024.70 元，变动比例 220.98%，主要原因为本年上半年增资扩股 1360 万元。
- (2) 应收账款及应收票据减少 2,2610,985.49 元，变动比例-59.80%，主要原因为年初应收票据到期承兑及应收账款收回导致本期末应收账款及应收票据减少。
- (3) 预付款项增加 1,031,690.83 元，变动比例 144.95%，主要原因为部分采购物资生产周期较长，未到货入库，不能及时冲销预付账款所致。
- (4) 存货增加 6,065,468.92 元，变动比例 57.5%，主要原因是为下半年销售业务而进行的提前采购，确保供货及时。
- (5) 应付票据及应付账款减少 6,886,360.23 元，变动比例-31.49%，主要原因支付前期采购商品款增加所致。
- (6) 应交税费减少 4,168,917.66 元，变动比例-97.99%，主要原因期初余额为上年度应缴税金，已于 1 月全额缴纳。
- (7) 实收资本增加 8,000,000 元，变动比例 64%，主要原因公司 1 月份增资扩股所致实收资本增加。
- (8) 资本公积增加 5,600,000 元，变动比例 908.23%，主要原因公司 1 月份增资扩股股本溢价导致资本公积增加。

2、利润表主要项目变动情况

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例	备注
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
营业收入	6,620,840.18		3,676,310.66		80.09%	(1)

营业成本	3,043,536.67	45.97%	2,561,827.55	69.68%	18.80%	(2)
销售费用	2,399,111.00	36.24%	1,516,820.25	41.26%	58.17%	(3)
其他收益	412,209.54	6.23%	200,000.00	5.44%	106.10%	(4)
营业利润	-2,474,345.09	-37.37%	-4,480,506.09	-121.88%	44.78%	(5)
净利润	-2,439,142.76	36.84%	-3,976,649.82	-108.17%	38.66%	(6)

- (1) 营业收入增加 2,944,529.52 元,变动比例 80.09%,主要原因是报告期内受整体市场环境影
响销售收入增加所致。
- (2) 营业成本增加 481,709.12 元,变动比例 18.80%,主要原因报告期内销售收入增加导致成本
增加。
- (3) 销售费用增加 882,290.75 元,变动比例 58.17%,主要原因报告期内技术服务部门员工增加,
相应人工成本增加 35%,另外与设备采购相应运输费大幅增加所致。
- (4) 其他收益增加 212,209.54 元,变动比例 106.1%,主要原因报告期内政府补助增加。
- (5) 营业利润增加 2,006,161.00 元,变动比例 44.78%,主要原因报告期内营业收入相较上期增
加导致本期营业利润增加。
- (6) 净利润增加 1,537,507.06 元,变动比例 38.66%,以上综合原因导致净利润增加。

新疆成和天利能源科技股份有限公司

二〇一九年八月九日