



中拓石油

NEEQ:833687

河南中拓石油工程技术股份有限公司

(Henan Zhongtuo Petroleum Engineering Technology
Co.,Ltd)



半年度报告

2019

公司半年度大事记



3 天理论 2 天实操的技能培训开始了，本次培训的对象是中海油公司南海区域各大平台在职人员管道通球和管道内检测技能提升，培训的内容主要为油气长输管道通球清管、测径技术、海底油气管道通球常见问题、油气长输管道内检测技术、管道内检测设备结构、工作原理及检测工艺流程、管道内检测工程应用常见问题、通球与内检测实操等内容。

本次培训的理念是为一线职工服务。学员技能培训的需要，是我们本次培训的目的。根据本次学员多为现场一线工作多年的师傅，他们年龄在 25-50 岁之间，主要从事有热动专业、电气专业、土建专业等不同的专业，他们都有一个共同的特点就是动手能力强，有一定的操作技能。本次的培训主要采用的培训方式为互动性的学习方式。教师首先所培训要求与规范进行讲解，进行示范性的操作。然后由学员自己进行操作，学员提出一些不同的操作方式，并提出建议，在学习中进行相互交流，以提高培训的效果，促进下期培训的改进。

感谢中海油的信任与支持，我们会一直在探索中进步，不断提升自我创新，与时俱进。同时也预祝由我公司主办的中海油清管培训第一期圆满成功！

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
中拓石油、中拓、中拓股份、股份公司、本公司、公司	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司
上海和君荟盛 0	指	上海和君荟盛股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
上海物联网创投	指	上海物联网创业投资基金合伙企业(有限合伙), 公司股东
中拓乍得	指	中拓乍得石油技术有限公司, 公司在乍得的全资子公司
苏丹分公司	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司苏丹分公司, 公司在苏丹设立的分公司
南苏丹分公司	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司南苏丹分公司, 公司在南苏丹设立的分公司
哈萨克斯坦分公司	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司(哈萨克斯坦)分公司, 公司在哈萨克斯坦设立的分公司
伊朗分公司	指	河南中拓管道工程技术有限公司伊朗分公司, 公司在伊朗设立的分公司
股东大会	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司股东大会
董事会	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司董事会
监事会	指	河南中拓石油工程技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	本公司的《公司章程》
主板券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人徐效华、主管会计工作负责人刘彦修及会计机构负责人（会计主管人员）贾婷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	中拓石油董事会秘书办公室
备查文件	1.载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表
	2.报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告
	3.第三届董事会第九次会议决议。
	4.第三届监事会第六次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南中拓石油工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	Henan ZhongtuoPetroleum Engineering Technology Co.,Ltd
证券简称	中拓石油
证券代码	833687
法定代表人	徐效华
办公地址	河南省濮阳市华龙区胜利东路 95 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王秀芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0393-4887712
传真	0393-4887712
电子邮箱	wangxiufang@ztxf.com.cn
公司网址	www.ztxf.com.cn
联系地址及邮政编码	河南省濮阳市胜利东路 95 号 457001
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	董秘办公室

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	1998 年 5 月 11 日
挂牌时间	2015 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	管道高技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	87,360,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐效华
实际控制人及其一致行动人	徐效华、孙福梅

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	91410900173962443M	否
注册地址	濮阳濮东产业集聚区锦胡路北与龙乡路西	否
注册资本（元）	87,360,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	62,670,377.67	44,900,088.78	39.58%
毛利率%	39.83%	45.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,223,362.76	5,695,218.45	9.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,578,994.76	5,695,218.45	-2.04%
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）	3.67%	3.17%	-
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）	3.29%	3.17%	-
基本每股收益	0.07	0.07	0%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	333,756,225.16	346,173,916.76	-3.59%
负债总计	178,373,345.64	179,757,394.24	-0.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	155,382,879.52	166,416,522.52	-6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.90	-6.32%
资产负债率%（母公司）	55.03%	52.46%	-
资产负债率%（合并）	53.44%	51.93%	-
流动比率	1.43	1.45	-
利息保障倍数	3.48	1.79	-

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	14,401,084.63	2,758,042.45	422.15%
应收账款周转率	0.22	0.18	-
存货周转率	50.68	9.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.59%	-3.17%	-

营业收入增长率%	39.58%	-48.10%	-
净利润增长率%	9.27%	-48.55%	-

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	87,360,000	87,360,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补贴	758,080
非经常性损益合计	758,080
所得税影响数	113,712
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	644,368

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

公司是一家主要从事管道技术服务和管道工程业务的整体技术方案提供商，凭借现有非开挖专利技术等，采取现场作业的形式，为客户提供专业化、一站式的管道工程技术服务。

公司服务的客户分布广泛，主要包括油气管道建设和运营企业，市政自来水公司、排水公司、燃气公司、供热公司，大中型炼化企业、发电企业、钢铁厂矿企业等。

公司通过多种渠道获得销售订单，标的来源主要包括：

（1）各个地方政府公共资源交易平台及招标网站；

（2）公司已申报注册的相关客户的服务资源库，如中石油、中石化、新疆油建、胜利油建等内部供应链资源库，接受其招标邀请；

（3）与公司已有合作的在建项目客户推荐我公司进行其他施工服务项目合作；

（4）公司业务员根据负责相应项目情况和市场区域情况发掘客户需求，建立合作关系。

报告期初至报告签署日公司商业模式未发生变化，本报告期公司商业模式较上一年度亦未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司服务客户以石化、电力、市政等领域的大中型企业为主。公司利用网络、展会、招投标、等方式获取客户资源，开拓业务市场，通过对客户拜访、演示、技术答疑等方式有效展示中拓石油的业务能力及公司实力，从而获得客户认可，达成合作意向。

（一）主营业务回升，国外业务增长较大

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，专注于主营业务非开挖管道修复技术的稳健发展，积极部署实施各项技术研发及市场推广工作计划，成功与苏丹石油部签署《重大战略合作协议》、与惠博普乍得分公司签署管线建设合同。2019 年上半年实现营业收入 6267 万元，较去年同期增长 39.58%，主要本期合同量充足，收入国外占比较高，国外施工进度较快，没有国内的环保政策及地方政府的封土令。

（二）核心技术保持领先，研发创新不断增加

目前公司总共获得 56 个专利，其中 5 个发明专利。在报告期内，公司获得 8 项专利。

（三）公司治理有序推进，助推公司健康发展

报告期内，公司进一步加强规范化治理工作，完善了公司风险控制机制及各项规章制度。公司继续加强了人力资源整合，优化部门结构和人员配置，提高人力资源效率。

（四）变动幅度较大的报表项目

1、合并资产负债表项目

货币资金期末较期初减少 39.33%，主要原因系报告期末回款较少及购买大量材料导致。其他应收款较期初增长 30.61%，主要是本期往来账款增加导致，存货期末较期初增长 10885.41%，主要是期末为还未开工的项目做准备，购买了大量材料导致。长期待摊费用较期初减少 62.74%，主要是每月正常摊销，余额降低。一年内到期的非流动负债较期初减少 68.78%，主要是本期将部分一年内到期的融资租赁负债协议转为长期负债，所以长期应付款较期初也增加了 301.97%，其他流动负债较期初增加 141.23%，主要原因系本期银行贷款政策性缩减额度，借款还贷导致。其他综合收益较期初减少 70.83%，原因系本期国外汇率变动影响。

2、合并利润表项目

营业收入较上期增长 39.58%，主要是本期合同量较充足，国外收入占比较高，国外施工进度较快，没有国内的环保政策及地方政府的封土令。营业成本较上期增长 53.40%，系与营业收入同比上升；税金及附加较上期减少 49.18%，主要本期购买材料较多，可抵扣进项税额较多，增值税及附加税较少。销售费用较上期减少 39.76%，主要是本期合同量国外占比高，国外的销售费用比与国内相比较低。财务费用较上期增加 182.27%，主要原因为本年国外汇率变动幅度小于上年同期汇率变动，上年存在大额汇兑损益导致。研发费用期末较上期减少 25.95%，主要是因为本年项目多，资金需求大，资金支持项目较多，研发资金投入相对减少。资产减值损失较上期减少 490.79%，主要原因是本期国外业务占比高，国外应收账款回收速度高于国内，账期较短导致。

3、合并现金流量表项目

报告期经营活动产生的现金流量净额增长 422.15%。其中，销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期增长 27.81%，主要原因是本期营业收入增长造成工程进度款支付增加；购买商品、接受劳务支付的现金本期较上期增长 37.80%，主要是本期收入增加，相应购买材料也相应增加；支付的各项税费本期较上期减少 86.67%，主要原因是 2018 年度所得税汇算清缴不需交税。筹资活动产生的现金流量净额减少 170.91%。其中，偿还债务支付的现金较上期增加 41.51%，主要是本期偿还银行借款缩减额度导致，支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加 325.12%，主要原因是本期偿还了大量借款导致。

三、 风险与价值

（一）市场竞争风险

公司主要从事管道技术服务和管道工程业务。2019年上半年，管道技术服务业务板块和管道工程业务板块营业收入占公司营业收入比重分别为24.51%和74.19%。管道技术服务业务，特别是管道检测和管道（非开挖）修复服务，在公司的设备投入、人员投入、研发投入方面占据绝对优势，大力拓展国外管道工程业务，也是公司未来业务发展规划的主要方向。

公司主营业务服务对象是各类新建管道和在役管道，客户主要是油气管道、市政管道、工业管道的建设企业和运营企业。公司主要竞争对手可分为两类，一是中石油、中石化、中海油下属的管道技术服务公司及其关联企业，二是与本公司类似的专业化管道技术服务公司。

在市场竞争中，特别是在以新建管道为服务对象的投产前检测、管道穿越、管道安装等项目的竞争中，中石油、中石化、中海油下属或具有关联关系的管道企业可能既是项目的总承包方，又同时参与投产前检测、管道穿越、管道安装等新建管道相关项目的某一具体环节。本公司从综合性管道技术服务企业处承接业务，又面临与综合性管道技术服务企业及其关联企业的直接竞争。在一些分包项目上，综合性管道技术服务企业既是本公司的客户，又是本公司的竞争对手，公司在这种竞争关系中可能处于劣势。

公司近年来积极开发市政管道和工业管道客户，拓展海外市场，大力发展针对在役管道的运营中检测、清洗、维抢修业务，努力提高直接发包业务占公司营业收入的比重，降低中石油、中石化相关企业分包业务对公司经营稳定性的影响。在以项目总承包——专业分包为主要业务模式的新建管道相关技术服务和工程业务市场中，与中石油、中石化下属或关联管道企业的竞争仍然是公司面临的最大的市场竞争风险。

对策：公司将通过不断增加投入和技术升级，使之成为管道技术服务的整体方案提供商，为客户提供一站式、专业化的技术服务，并不断优化营销网络和运营管理能力，提高公司整体竞争实力，获取市场份额。

（二）应收账款风险

2019年6月30日，公司应收账款占总资产比例较大。公司主要客户均为大型油气企业及其下属企业、燃气公司、市政自来水公司或其他大型工业企业等，客户发生经营困难、无力还款的可能性较小。截至2019年6月30日，公司四年以上的应收账款为607.38万元，且已足额计提了坏账准备。随着公

公司业务规模进一步扩大,应收账款可能进一步增加。如果客户财务状况出现困难,则公司存在应收账款发生坏账的风险。

对策:公司将通过建立客户信用档案、差异化的收款政策等来加强应收账款管理的基础性工作,并进一步优化公司的内部控制体系,优化和加强坏账准备金制度,加强对应收账款回收负责人的考核力度等措施,持续改善未来的应收账款风险。

(三) 国际业务风险

2008年起,公司开始开拓国际市场,参与国际管道技术服务和管道工程市场竞争,并先后在苏丹、乍得、伊朗、沙特阿拉伯等国家成功实施了管道检测、管道清洗、管道修复等技术服务项目和管道安装等管道工程项目。目前,公司已在苏丹设立了分公司,积极拓展当地管道技术服务和管道工程业务市场。根据公司制定的发展规划和发展目标,公司未来将进一步加大海外市场的拓展力度,在更多的国家和地区设立分公司、子公司或办事处,海外收入占公司业务比重将在现有基础上继续上升。

公司国际业务面临的市场环境复杂,部分海外市场存在政治不稳定因素,如果当地政治形势或经济政策发生变化,可能影响到公司的正常经营活动。

对策:在风险发生前,公司应深入了解项目所在国的政治、经济形势,采取多种措施消除或减少潜在的风险,如要求业主或当地政府为执行合同提供必要的安全保护、制订免责条款、投保出口信用保险等。在风险发生后,应及时与业主或相关政府机构沟通,通报保险公司,减少相关损失。

(四) 人力资源风险

公司所从事的管道技术服务和管道工程业务具有一定的专业性和复杂性,对专业技术人才有较高的要求,特别是其中的管道技术服务业务,是一项技术密集型业务。管道检测和管道修复等技术服务项目的顺利实施依赖于公司的技术力量支持和项目实施人员的技术水平。公司业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。

按照公司发展规划和发展目标,公司未来将继续专注于管道技术服务和管道工程业务,积极拓展工程咨询和设计业务。因市场上高端的管道技术服务人才数量有限,公司如无法引进足够数量的专业人才,或出现核心技术人员流失,将影响到公司未来发展目标的实现。

对策:完善和优化激励政策,使用科学的方法对人员进行合理的分工,责权分明;建立健全人才培养体系,不断提升专业人员的综合素质,规划多元的员工职业晋升通道;举办各种社交、户外拓展等活动,使不同岗位的人员有归属感,增加团队的凝聚力;采取合理的沟通管理制度,保证公司管理的双向互动。

(五) 项目质量控制风险

公司所从事的管道技术服务和管道工程业务,实施对象大部分是各类管道。管道类型多、压力大、输送介质复杂,对项目实施质量有较高的要求。管道检测、修复等项目出现质量问题,将直接影响到管道运营安全,影响客户的生产经营。

公司一贯重视质量控制和安全生产工作,成立了专门的QHSE 部门,负责制定质量控制、安全生产措施,全面组织质量控制和安全生产工作。报告期内,公司通过了ISO9001 质量管理体系认证,且未发生因质量问题引起客户投诉,或项目质保金无法全额收回的情况。随着公司业务规模的扩大,不排除未来存在项目质量控制不利,因质量问题引起客户投诉或法律诉讼的风险。

对策:公司建立了严格的质量管理体系,项目开展实施科学而严谨的质量管理流程,具体在项目施工前,对工程项目制定了详尽的实施方案以及出现突发事故时的应对措施;另外,公司拥有一大批具备多个专业领域且有丰富经验的项目经理人才,也能保障项目质量。

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

一、公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“科学铸造品牌，真诚服务客户”，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

二、公司严格按照《公司法》、《证券法》及股转系统相关法律法规的要求，不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，不断提升公司治理水平，充分保障全体股东的合法权益；及时、准确、真实、完整地进行信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。

三、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，保护员工的合法权益。多措并举激发每一位员工的工作热情和创造力，为员工提供可持续发展的机会和空间，切实维护员工的合法权益。

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	四.二.(一)
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	
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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
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) 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		
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）	20,000,000	2,617,626
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	150,000,000	64,000,000

经公司第三届董事会第四次会议及 2018 年年度股东大会审议，预计关联方为公司提供担保不超过 1.5 亿元，提供流动资金不超过 2000 万元，详见《关于预计 2019-年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-012）。2019 年度，关联方徐效华为公司提供担保金额 64,000,000 元。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2015/9/2	-	挂牌	限售承诺	按照股转系统规则对股票限售	已履行完毕
其他股东	2015/9/2	-	其他	其他承诺	改制纳税承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2	-	挂牌	其他承诺	保持公司独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金和其他资产占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/2	-	挂牌	其他承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/6/1	-	其他	其他承诺	中拓有限成立及增资影响承担	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人已出具《保持河南中拓石油有限公司油工程技术股份有限公司独立性的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》、《关于避免资金和其他资产占用的承诺函》、《关于股票转让限制的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》等。同时徐效华还承诺如因公司成立时中拓有限股权代持事项及未按股东实际出资进行工商登记事项、第一次增加注册资本时中拓有限未按股东实际出资进行工商登记事项对公司造成任何不利影响，实际控制人愿意承担相应一切责任。

公司实际控制人之一孙福梅对所持股份作出了自愿锁定的承诺。

在公司整体变更过程中，公司未就未分配利润和盈余公积金转增注册资本部分缴纳个人所得税对此，公司各自然人股东已出具承诺函，承诺对尚未缴纳的个人所得税将进行补缴，如今后国家出台相应的政策法规要求自然人股东就整体改制时的净资产折股行为缴纳个人所得税，将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务，保证不因上述纳税义务的履行致使公司和其他股东遭受任何损失。

报告期相关人员均履行了承诺。

(三) 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	使用受限	830,426.26	0.25%	应退定增投资款
应收账款	质押	25,430,266.60	7.62%	银保理合同质押
固定资产	抵押	4,371,836.84	1.31%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	30,633,182.77	9.18%	银行借款抵押
总计	-	61,265,712.47	18.36%	-

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	35,871,750	41.06%	-87,750	35,784,000	40.96%
	其中：控股股东、实际控制人	11,138,250	12.75%		11,138,250	12.75%
	董事、监事、高管	2,363,500	2.71%	-30,750	2,332,750	2.67%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	51,488,250	58.94%	87,750	51,576,000	59.04%
	其中：控股股东、实际控制人	47,790,750	54.71%		47,790,750	54.71%
	董事、监事、高管	3,697,500	4.23%	87,750	3,785,250	4.33%
	核心员工					
总股本		87,360,000	-	0	87,360,000	-
普通股股东人数		120				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐效华	56,589,000	64.78%	56,589,000	64.78%	47,010,750	9,578,250
2	上海和君荟盛股权投资合伙企业(有限合伙)	5,200,000	5.95%	5,200,000	5.95%	0	5,200,000
3	上海物联网创业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,160,000	4.76%	4,160,000	4.76%	0	4,160,000
4	孙福梅	2,340,000	2.68%	2,340,000	2.68%	780,000	1,560,000
5	李孝绘	1,404,000	1.61%	1,404,000	1.61%	1,053,000	351,000
合计		69,693,000	79.78%	69,693,000	79.78%	48,843,750	20,849,250
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：徐效华先生与孙福梅女士为夫妻关系。							

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

(一) 控股股东情况

公司股东徐效华先生，持有公司股份 56,589,000 股，占总股本的 64.78%。自公司成立以来，徐效华先生持有公司股份始终超过 50%，为公司控股股东。

徐效华先生，出生于 1963 年，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级经济师。1983 年至 1986 年担任中原油田油建一大队统计员；1986 年至 1988 年就读于河南广播电视大学经营管理专业；1988 年至 1992 年担任中原油田油建一大队团委书记；1992 年至 1996 任中原油田蓝星公司副总经理；1996 年创立中原油田光彩管道容器清洗厂；1997 年创立濮阳市中拓管道清洗修复工程有限公司。徐效华先生是非开挖修复领域的知名专家，参与多项专利技术的研发。徐效华先生自 2011 年股份公司成立后一直任公司董事长。

报告期公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

孙福梅持有公司股份 2,340,000 股，占公司总股本的 2.68%。公司股东徐效华、孙福梅系夫妻关系，共同直接持有公司 58,929,000 股的股份，占总股本的 67.46%，通过行使其作为股东的权利，对公司重大决策、人事任免和经营战略具有重大影响。因此，徐效华、孙福梅夫妇为公司实际控制人，且在报告期内未发生重大变化。

徐效华先生的简历请参见控股股东部分。

孙福梅女士，出生于 1965 年，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级审计师。1983 年至 1986 年中原油田采油四厂采油大队会计员，1986 至 1988 年就读于河南广播电视大学审计专业，1988 年至 1994 年在中原油田油建公司一大队任会计员，1995 年至 2001 年任审计师，2002 年至 2012 年在中原油田分公司审计中心任副科长，2012 年 3 月，孙福梅女士因身体原因从中原油田分公司离岗退养。

报告期公司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
徐效华	董事长/总经理	男	1963年2月	大专	2017.7.22-2020.7.22	是
陈建霞	董事/副总经理	男	1966年10月	大专	2017.7.22-2020.7.22	是
李孝绘	董事/副总经理	男	1979年11月	大专	2017.7.22-2020.7.22	是
葛延超	董事/副总经理	男	1978年12月	本科	2017.7.22-2020.7.22	是
张鹏飏	董事/副总经理	男	1972年5月	大专	2017.7.22-2020.7.22	是
盛继伟	副总经理	男	1978年12月	中专	2017.7.22-2020.7.22	是
张剑	董事	男	1977年6月	本科	2017.7.22-2020.7.22	否
时德智	监事	男	1973年6月	本科	2019.3.6-2020.7.22	是
张严甫	监事	男	1969年6月	初中	2017.7.22-2020.7.22	否
周加强	监事	男	1965年3月	大专	2017.7.22-2020.7.22	是
刘彦修	财务总监	男	1982年6月	大专	2018.4.24-2020.7.22	是
王秀芳	董秘	女	1982年6月	本科	2017.7.22-2020.7.22	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系

(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
徐效华	董事长/总经理	56,589,000		56,589,000	64.78%	0
陈建霞	董事/副总经理	1,248,000		1,248,000	1.43%	0
李孝绘	董事/副总经理	1,404,000		1,404,000	1.61%	0

	理					
葛延超	董事/副总经理	1,404,000		1,404,000	1.61%	0
张鹏飏	董事/副总经理	975,000	60,000	915,000	1.05%	0
张剑	董事	0		0	-	0
盛继伟	副总经理	796,000		796,000	0.91%	0
时德智	监事	117,000		117,000	0.13%	0
张严甫	监事	78,000		78,000	0.09%	0
周加强	监事	0		0	-	0
刘彦修	财务总监	78,000		78,000	0.09%	0
王秀芳	董秘	78,000		78,000	0.09%	0
合计	-	62,767,000	60,000	62,707,000	71.79%	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
时德智	穿越部门经理	新任	监事	选举
何劲松	董事	离任	无	个人原因

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

时德智，男，1973 年出生，汉族，无境外国籍，大学本科学历。1994 年 5 月—2004 年 7 月自主创业，2004 年 8 月—2019 年 3 月担任河南中拓石油工程技术股份有限公司穿越部门经理。

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
生产人员	82	96
技术人员	71	62
行政管理人员	29	27
销售人员	20	18
员工总计	202	203

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	31	36
专科	71	66
专科以下	99	100
员工总计	202	203

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：公司 2019 年公司员工人数其中生产人员有所增加。

（2）培训计划：公司积极组织高级管理人员对专业技术、法律法规、管理技能、风险防范等方面的培训学习；同时，加大力度对各部门进行内部培训，有效的提高了各层级人员专业技能及管理水平的管理，更好的适应公司的发展需求。

（3）薪酬政策：公司根据不同岗位的工作性质及特点，制定了相应的薪酬激励办法，包括薪金、津贴等，同时按照相关法规，公司参与相关政府机构推行的社会保险及住房公积金福利，并按月薪的一定比例为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司制订了绩效考核制度，有效地激发各级员工的工作积极性。

（4）公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（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	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

核心人员的变动情况：

核心技术人员为曹世东、刘涛、刘福志、杨鹏，本期无变化。

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	五（一）	3,400,353.17	5,604,308.6
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		234,457,511.10	243,184,112.59
其中：应收票据	五（二）		
应收账款	五（三）	234,457,511.10	243,184,112.59
应收款项融资			
预付款项	五（四）	6,914,273.83	5,465,140.37
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（五）	4,963,708.38	3,800,343.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	1,474,629.11	13,423.52
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	五（七）	730,139.72	1,026,500.71
流动资产合计		251,940,615.31	259,093,828.94
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	五（八）	37,174,614.02	41,009,920.60
在建工程	五（九）	8,345,768.21	8,345,768.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	30,264,490.87	30,633,182.77
开发支出	五（十一）		
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	8,540.52	22,920.48
递延所得税资产	五（十三）	6,022,196.23	7,068,295.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,815,609.85	87,080,087.82
资产总计		333,756,225.16	346,173,916.76
流动负债：			
短期借款	五（十四）	75,000,000	84,000,000
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		22,622,419.36	23,782,640.96
其中：应付票据			
应付账款	五（十五）	22,622,419.36	23,782,640.96
预收款项	五（十六）	54,577.5	
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	五（十七）	23,055,050.24	21,933,802.78
应交税费	五（十八）	21,397,316.98	19,918,978.56
其他应付款	五（十九）	18,792,301.15	19,728,069.30
其中：应付利息			310,944.32
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	五（二十）	1,277,230.68	4,090,756.89
其他流动负债	五（二十一）	13,750,000	5,700,000
流动负债合计		175,948,895.91	179,154,248.49
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	五（二十二）	2,424,449.73	603,145.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,424,449.73	603,145.75
负债合计		178,373,345.64	179,757,394.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	87,360,000	87,360,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	24,033,991.02	24,033,991.02
减：库存股			
其他综合收益	五（二十五）	-41,621,025.88	-24,364,020.12
专项储备	五（二十六）	8,016,603.22	8,016,603.22
盈余公积	五（二十七）	6,568,929.31	6,568,929.31
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	71,024,381.85	64,801,019.09
归属于母公司所有者权益合计		155,382,879.52	166,416,522.52
少数股东权益			
所有者权益合计		155,382,879.52	166,416,522.52
负债和所有者权益总计		333,756,225.16	346,173,916.76

法定代表人：徐效华主管会计工作负责人：刘彦修会计机构负责人：贾婷

（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		2,385,856.37	4,857,357.21

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			
应收账款	十一（一）	181,730,248.12	201,784,176.66
应收款项融资			
预付款项		6,914,273.83	5,465,140.37
其他应收款	十一（二）	22,176,785.45	20,027,162.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		289,336.01	13,423.52
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		730,139.72	1,026,500.71
流动资产合计		214,226,639.50	233,173,760.77
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	十一（三）	2,712,395.93	2,712,395.93
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		36,599,527.35	40,579,445.78
在建工程		8,345,768.21	8,345,768.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,264,490.87	30,633,182.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,540.52	22,920.48
递延所得税资产		6,020,814.44	7,066,913.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		83,951,537.32	89,360,627.13
资产总计		298,178,176.82	322,534,387.90
流动负债：			

短期借款		75,000,000	84,000,000
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		22,622,419.36	23,782,640.96
预收款项		54,577.50	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		17,638,156.54	19,094,345.54
应交税费		12,574,837.33	12,675,121.41
其他应付款		18,739,938.77	19,254,625.80
其中：应付利息			310,944.32
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		1,277,230.68	4,090,756.89
其他流动负债		13,750,000	5,700,000
流动负债合计		161,657,160.18	168,597,490.60
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		2,424,449.73	603,145.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,424,449.73	603,145.75
负债合计		164,081,609.91	169,200,636.35
所有者权益：			
股本		87,360,000	87,360,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,256,921.38	31,256,921.38
减：库存股			
其他综合收益		-42,443,327.44	-23,443,164.47
专项储备		8,016,603.22	8,016,603.22
盈余公积		6,568,929.31	6,568,929.31

一般风险准备			
未分配利润		43,337,440.44	43,574,462.11
所有者权益合计		134,096,566.91	153,333,751.55
负债和所有者权益合计		298,178,176.82	322,534,387.90

法定代表人：徐效华

主管会计工作负责人：刘彦修

会计机构负责人：贾婷

(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		62,670,377.67	44,900,088.78
其中：营业收入	五（二十九）	62,670,377.67	44,900,088.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,319,637.95	35,977,805.08
其中：营业成本	五（二十九）	37,706,638.74	24,581,329.59
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	五（三十）	362,551.28	713,452.09
销售费用	五（三十一）	1,217,647.43	2,021,324.60
管理费用	五（三十二）	9,833,464.21	13,257,857.98
研发费用	五（三十三）	3,166,322.33	4,276,089.94
财务费用	五（三十四）	8,703,174.44	-10,579,075.79
其中：利息费用		3,667,326.71	4,262,484.03
利息收入		2,994.56	14,879.77
信用减值损失		-6,670,160.48	
资产减值损失	五（三十五）		1,706,826.67
加：其他收益	五（三十六）	758,080	
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）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,108,819.72	8,922,283.70
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,108,819.72	8,922,283.70
减：所得税费用	五（三十七）	2,885,456.96	3,227,065.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,223,362.76	5,695,218.45
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）		6,223,362.76	5,695,218.45
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		6,223,362.76	5,695,218.45
六、其他综合收益的税后净额		-17,257,005.76	-19,443,362.06
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,257,005.76	-19,443,362.06
（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		-17,257,005.76	-19,443,362.06
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		-17,257,005.76	-19,443,362.06
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		-11,033,643	-13,748,143.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,033,643	-13,748,143.61
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（元/股）		0.07	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.07

法定代表人：徐效华主管会计工作负责人：刘彦修会计机构负责人：贾婷

(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	十一（四）	32,730,072.53	35,761,124.03
减：营业成本	十一（四）	20,174,362.20	19,851,943.30
税金及附加		362,548.78	713,397.09
销售费用		1,211,905.43	2,015,366.60
管理费用		9,166,843.09	11,955,743.96
研发费用		3,166,322.33	4,276,089.94
财务费用		6,316,232.77	-10,859,979.01
其中：利息费用		3,667,326.71	4,262,484.03
利息收入		2,993.34	14,873.01
加：其他收益		758,080.00	
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）		8,204,455.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,300,849.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,294,393.55	6,507,712.73
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,294,393.55	6,507,712.73
减：所得税费用		1,531,415.22	2,311,837.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-237,021.67	4,195,875.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-237,021.67	4,195,875.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
五、其他综合收益的税后净额		-19,000,162.97	-19,457,490.07
(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		-19,000,162.97	-19,457,490.07
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		-19,000,162.97	-19,457,490.07
9. 其他			
六、综合收益总额		-19,237,184.64	-15,261,614.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.003	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.003	0.05

法定代表人：徐效华

主管会计工作负责人：刘彦修

会计机构负责人：贾婷

(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		71,670,390.83	56,074,055.43
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	3,581,073.34	4,680,339.15
经营活动现金流入小计		75,251,464.17	60,754,394.58
购买商品、接受劳务支付的现金		41,693,224.96	30,256,864.45
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		10,162,301.45	17,378,590.12
支付的各项税费		759,253.78	5,694,472.71
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	8,235,599.35	4,666,424.85
经营活动现金流出小计		60,850,379.54	57,996,352.13
经营活动产生的现金流量净额		14,401,084.63	2,758,042.45
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,937	214,461.36
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		196,937	214,461.36
投资活动产生的现金流量净额		-196,937	-214,461.36
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		115,989,163.17	88,318,496.43

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	7,549,124.53	
筹资活动现金流入小计		123,538,287.70	88,318,496.43
偿还债务支付的现金		123,425,252.25	87,220,600.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,657,041.97	3,489,682.21
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（三十八）	8,092,269.79	1,903,530.58
筹资活动现金流出小计		135,174,564.01	92,613,813
筹资活动产生的现金流量净额		-11,636,276.31	-4,295,316.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,771,826.75	-403,587.58
五、现金及现金等价物净增加额		-2,203,955.43	-2,155,323.06
加：期初现金及现金等价物余额		5,604,308.60	14,176,109.22
六、期末现金及现金等价物余额		3,400,353.17	12,020,786.16

法定代表人：徐效华 主管会计工作负责人：刘彦修 会计机构负责人：贾婷

（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		55,750,053.73	52,672,988.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,581,073.34	4,662,332.39
经营活动现金流入小计		59,331,127.07	57,335,320.59
购买商品、接受劳务支付的现金		35,664,039.71	29,844,790.90
支付给职工以及为职工支付的现金		8,249,601.50	13,453,336.74
支付的各项税费		574,696.04	5,508,690.18
支付其他与经营活动有关的现金		7,566,137.27	3,554,920.22
经营活动现金流出小计		52,054,474.52	52,361,738.04
经营活动产生的现金流量净额		7,276,652.55	4,973,582.55
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,000	201,000
投资支付的现金			
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		20,000	201,000
投资活动产生的现金流量净额		-20,000	-201,000
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		115,183,163.86	87,997,933.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,274,728.31	
筹资活动现金流入小计		120,457,892.17	87,997,933.57
偿还债务支付的现金		115,806,899.36	87,220,600.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,657,041.97	3,489,682.21
支付其他与筹资活动有关的现金		5,917,464.79	1,903,530.58
筹资活动现金流出小计		125,381,406.12	92,613,813
筹资活动产生的现金流量净额		-4,923,513.95	-4,615,879.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4804639.43	-421,472.40
五、现金及现金等价物净增加额		-2,471,500.83	-264,769.28
加：期初现金及现金等价物余额		4,857,357.21	12,237,334.83
六、期末现金及现金等价物余额		2,385,856.37	11,972,565.55

法定代表人：徐效华

主管会计工作负责人：刘彦修

会计机构负责人：贾婷

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	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
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

财政部于 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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 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。

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

二、 报表项目注释

河南中拓石油工程技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

河南中拓石油工程技术股份有限公司（以下简称：“本公司”、“公司”）系在全国中小企业股份转让系统挂牌的股份有限公司，股票简称：中拓石油，股票代码：833687；

公司注册地：河南省濮阳市，统一社会信用代码：91410900173962443M；

公司法定代表人：徐效华；

公司地址：濮阳濮东产业集聚区锦湖路北与龙乡路西。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司属于管道技术服务和管道工程行业。公司的管道技术服务业务包括管道的检测、修复、清洗和维抢修等业务形式，管道工程业务包括管道的安装工程和穿越工程。公司主营业务适用管道包括油气管道、市政管道和工业管道等领域。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

公司名称	经营地	在本报告中的简称
中拓联合非开挖工程（北京）有限公司	北京	中拓联合
中拓（乍得）石油技术有限公司	乍得	中拓乍得
河南中拓检测技术服务有限公司	濮阳	中拓检测

关于合并范围子公司详细信息，请参阅本附注六“合并范围的变更”、附注七“在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司从事管道技术服务和管道工程等业务。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司除境外经营实体外，其他组成部分均以人民币为记账本位币。境外经营实体以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面

值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

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。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

（2）金融负债

①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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接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）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之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②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（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产减值

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（不含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：①第一阶段，

金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;②第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;③第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本公司在计量金融工具发生信用减值时,评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

- ①发行方或债务人发生重大财务困难;
- ②债务人违反合同,如本金或偿付利息违约或逾期等;
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- ④发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十) 应收票据

本公司对应收票据,采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。会计处理方法参照本附注三、(九)“金融工具”。

(十一) 应收款项

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项(不含重大融资成分),以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。会计处理方法参照本附注三、(九)“金融工具”。

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	应收款项账面余额在 200.00 万元以上且占应收款项账面余额 5%以上的款项(剔除已认定为低风险关联方款项)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项，汇同单项金额不重大的应收款项（剔除已单项计提坏账准备的单项金额不重大款项和已认定为低风险应收关联方款项），按账龄作为判断信用风险特征的主要依据划分资产组合，并根据公司确定的比例计提坏账准备
组合 2	应收关联方款项等风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	80.00	80.00
4 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）应收款项融资

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的含重大融资成分的应收款项，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。会计处理方法参照本附注五、10 “金融工具”。

（十三）其他应收款

本公司对其他应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。会计处理方法参照本附注五、10“金融工具”。

（十四）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。公司存货包括原材料、周转材料、低值易耗品、工程成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十五）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、管道沟槽、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	5.00	9.50-2.375
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5-10	5.00	19.00-9.50
工具仪器	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司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。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。企业为职工缴纳的医

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。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）收入

确认营业收入具体方法：

1、对于公司提供的管道试压、管道修复、管道检测、安装等类型劳务，按照实际发生的成本占预计总成本的比例计算的完工进度确认营业收入，并需取得完工进度外部确认文件。外部确认文件包括但不限于最终验收报告、工程量确认单或其他按照业主统一格式出具的验收文件等。

2、对于公司提供的非开挖穿越、管道清洗、管道维抢险等类型劳务，由于该等类型劳务实施存在重要作业，且该重要作业主要在接近劳务完成时实施，公司在劳务完成时确认营业收入。根据签订的劳务合同，如合同可拆分为两个及两个以上独立提供劳务的业务单元的，按照拆分后的独立提供劳务的业务单元结合重要作业的实施分别在劳务完成时确认营业收入。

3、本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务

处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

（二十六）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 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。

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供应税劳务的销售额	13%、9%或 6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%等

合并范围内各公司企业所得税税率：

纳税主体名称	本报告期适用所得税税率
本公司	15.00%
中拓联合	25.00%
中拓乍得	40.00%
中拓检测	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2016 年 12 月 1 日经相关部门复审批复认定为高新技术企业，证书编号 GR201641000423，认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税（2008）985 号）有关规定，本公司在报告期内适用 15%的所得税优惠税率。

公司根据《国家税务总局关于发布〈营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号）规定：“第二条（一）工程项目在境外的建筑服务跨境应税行为免征增值税”。该税收优惠事项已在税务管理部门登记备案。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1564535.48	1576989.17
银行存款	1634265.98	3826772.21

类别	期末余额	期初余额
其他货币资金	201551.72	200547.22
合计	3400353.17	5604308.60
其中：存放在境外的款项总额	1305693.54	745950.26

(二) 应收票据

1、已背书尚未到期的承兑汇票

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

2、已贴现尚未到期的承兑汇票

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票		1000000
商业承兑汇票	1401112.85	1300000
合计	1401112.85	2300000

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	277,516,010.33	100.00	43,058,499.23	15.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	277,516,010.31	100.00	43,058,499.23	—

类别	期初数			
	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				

类别	期初数			
按组合计提坏账准备的应收账款	292473574.46	100.00	49289461.87	16.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	292473574.46	100.00	49289461.87	—

2、按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	115,545,658.06	5.00	5,777,282.90	124,944,242.19	5.00	6,247,212.13
1 至 2 年	113,350,504.70	10.00	11,335,050.47	105,453,500.09	10.00	10,545,350.01
2 至 3 年	28,328,937.66	30.00	8,498,681.31	37,613,656.67	30.00	11,284,097.00
3 至 4 年	14,217,126.82	80.00	11,373,701.46	16,246,863.88	80.00	12,997,491.10
4 年以上	6,073,783.09	100.00	6,073,783.09	8,215,311.63	100.00	8,215,311.63
合计	277,516,010.33	—	43,058,499.23	292,473,574.46	—	49,289,461.87

3、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为-6,230,962.64 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华电国际电力股份有限公司邹县发电厂	69,434,217.08	25.02	6901301.46
华油惠博普科技股份有限公司乍得分公司	27761352.63	10.00	1388067.63
中油国际乍得有限公司	22698310.63	8.18	1405350.77
苏丹喀土穆炼油厂	18045529.00	6.50	14436423.20
中石化胜利油建工程有限公司	13,646,230.40	4.92	2404574.85
合计	151585639.74	54.62	26535717.91

(四) 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 (%)
1 年以内	6023612.41	87.12	3969149.95	72.62
1 至 2 年	867361.42	12.54	1472690.42	26.95

2至3年	4800	0.07	4800	0.09
3年以上	18500	0.27	18,500.00	0.34
合计	6914273.83	100.00	5465140.37	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
濮阳市精成彩钢工程有限公司	2,000,000.00	28.93
山东谊东塑胶有限公司	1,301,470.00	18.82
邹城市硕丰建筑劳务有限公司	435,420.00	6.30
山东新志达合金科技有限公司	400,000.00	5.79
河南振兴建设工程集团有限公司	240,000.00	3.47
合计	4376890.00	63.31

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5311039.98	100.00	347331.60	6.54
组合 1: 账龄分析法组合	1385964.39	26.10	347331.60	25.06
组合 2: 低风险组合	3925075.59	73.90		
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	5311039.98	100.00	347331.60	—

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4228995.02	100.00	428651.87	
组合 1: 账龄分析法组合	2146509.81	50.76	428651.87	19.97
组合 2: 低风险组合	2082485.21	49.24		

类别	期初数			
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	4228995.02	100.00	428651.87	—

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	822,250.34	5.00	41,112.52	798,111.76	5.00	39,905.59
1 至 2 年	185,485.95	10.00	18,548.60	955,485.95	10.00	95,548.60
2 至 3 年	50,544.00	30.00	15,163.20	63,044.00	30.00	18,913.20
3 至 4 年	275,884.10	80.00	220,707.28	277,918.10	80.00	222,334.48
4 年以上	51,800.00	100.00	51,800.00	51,950.00	100.00	51,950.00
合计	1,385,964.39	—	347,331.60	2,146,509.81	—	428,651.87

②采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金	3925075.59			2082485.21		
合计	3925075.59	—		2082485.21	—	

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为-81,320.27 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目备用金	2,335,890.35	1039370.69
个人备用金	1,589,185.24	1043114.51
投标保证金	1,292,366.39	2040311.42
履约保证金	-	14,684.00
押金	87,570.58	87424.10
往来款	6,027.42	4090.30
合计	5,311,039.98	4228995.02

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 余额
四川建设网有限责任公司	投标保证金	320,000.00	1年以内	6.03	16000
中国石油管道局工程有限公司 第一分公司	投标保证金	171,532.50	1年以内	3.23	8576.63
河北华北石油工程建设有限公 司	投标保证金	131,839.30	1-2年	2.48	13183.93
中石化江汉油建工程有限公司	投标保证金	115,000.00	3-4年	2.17	92000
中国石油辽河油田招标中心	投标保证金	100,000.00	1年以内	1.88	5000
合计	——	838,371.80	——	15.79	134760.56

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	22062.18		22062.18	13,020.50		13,020.50
工程成本	1452566.93		1452566.93			
其他				403.02		403.02
合计	1474629.11	——	1474629.11	13423.52	——	13423.52

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	447577.75	447577.75
预付短期借款利息	282561.97	578922.96
合计	730139.72	1026500.71

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具仪器	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13927500	84538221.21	9518942	1991689.83	3875843.81	113852196.85
2.本期增加			185941.03		10995.96	196936.99
1) 购置			185941.03		10995.96	196936.99
2) 外币折算增 加						
3.本期减少						
1) 处置报废						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具仪器	办公设备	合计
2) 外币折算减少						
4. 期末余额	13927500	84538221.21	9704883.03	1,991,689.83	3886839.77	114049133.84
二、累计折旧						
1.期初余额	3220489.92	55320968.35	8733712.59	1981554.06	3585551.33	72842276.25
2.本期增加	330,750.24	3,570,906.81	105,706.90	10,135.77	14,743.85	4,032,243.57
1) 计提	330,750.24	3,570,906.81	105,706.90	10,135.77	14,743.85	4,032,243.57
2) 外币折算增加						
3.本期减少						
1) 处置报废						
2) 外币折算减少						
4.期末余额	3,551,240.16	58,891,875.16	8,839,419.49	1,991,689.83	3,600,295.18	76,874,519.82
三、减值准备						
四、账面价值						
期末账面价值	10,376,259.84	25,646,346.05	865,463.54	0.00	286,544.59	37,174,614.02
期初账面价值	10707010.08	29217252.86	785229.41	10135.77	290292.48	41009920.60

注：1.报告期末已提足折旧继续使用的固定资产原值为 1666798.76 元。

2.截止报告期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 10707010.08 元。

（九）在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间	3,370,522.21		3,370,522.21	3,370,522.21		3,370,522.21
职工宿舍	4,975,246.00		4,975,246.00	4,975,246.00		4,975,246.00
合计	8345,768.21		8345,768.21	8345,768.21		8345,768.21

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
车间	1,318 万元	3,370,522.21				3,370,522.21
职工宿舍	536 万元	4,975,246.00				4,975,246.00

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
合计	——	8345,768.21				8345,768.21

续表

项目名称	工程投入占预算比例	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
车间	25.57%	25.57%				自筹
职工宿舍	92.82%	92.82%				自筹
合计	——	——			——	——

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	34349191	517026.22	34866217.22
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
(1) 外币报表折算减少			
4.期末余额	34349191	517026.22	34866217.22
二、累计摊销			
1.期初余额	3892908.23	340126.22	4233034.45
2.本期增加金额	343,491.90	25,200.00	368,691.90
(1) 计提	343,491.90	25,200.00	368,691.90
3.本期减少金额			
(1) 外币报表折算减少			
4.期末余额	4236400.13	365326.22	4601726.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	30112790.87	151700	30264490.87
2.期初账面价值	30456282.77	227,300.00	30633182.77

(十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
超高分子聚乙烯管材内衬油管修复技术研究		1,008,185.29		1,008,185.29		

项目	期初 金额	本期增加		本期减少		期末 金额
大口径 HDPE “U” 缩径技术研究及应用		823,345.65		823,345.65		
大口径管道内衬不锈钢管坯运输装置应用与研究		143,527.74		143,527.74		
采用纤维增强软管内衬修复含连续小曲率半径弯头管道技术研究		143,576.04		143,576.04		
超大落差长距离变径管道通球技术研究		235,993.88		235,993.88		
多井集气集液计量分离器技术研究		47,008.61		47,008.61		
螺旋不锈钢内衬修复旧管道系统		562,976.24		562,976.24		
有 PE 内衬管的复合管道带压开孔及密封技术研究		201,708.88		201,708.88		
合计		3,166,322.33		3,166,322.33		

(十二) 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
临建彩钢房	22920.48		14,379.96		8540.52
合计	22920.48		14,379.96		8540.52

(十三) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	6,022,196.23	43,405,830.83	7,068,295.76	49,718,113.74
小 计	6,022,196.23	43,405,830.83	7,068,295.76	49,718,113.74

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	30000000	39000000
抵押借款	45000000	45000000
合计	75000000	84000000

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11970207.69	9537708.99
1 年以上	10652211.67	14244931.97
合计	22622419.36	23782640.96

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
沈阳永业实业有限公司	2429529.23	尚未最终结算
天津博为中天钻具有限公司	1112100	尚未最终结算
合计	3541629.23	—

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	54577.50	
合计	54577.50	

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	15,779,753.19	10743845.66	10123551.89	16,400,046.96
二、离职后福利-设定提存计划	6,154,049.59	539,703.25	38,749.56	6,655,003.28
合计	21,933,802.78	11283548.91	10162301.45	23,055,050.24

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	11,659,139.01	10327077.88	9876114.12	12,110,102.77
2.职工福利费		97,229.09	97,229.09	-
3.社会保险费	1,280,526.31	196,976.69	6,142.03	1,471,360.97
其中：医疗保险费	1,104,308.76	164,376.72	5,657.10	1,263,028.38
工伤保险费	74,150.52	5,662.18	209.80	79,602.90
生育保险费	102,067.03	26,937.79	275.13	128,729.69
4.住房公积金	1,399,092.78	122,562.00	-	1,521,654.78
5.工会经费和职工教育经费	1,440,995.09	-	144,066.65	1,296,928.44
合计	15,779,753.19	10743845.66	10123551.89	16,400,046.96

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,961,936.33	520,526.29	38,312.22	6,444,150.40
2、失业保险费	192,113.26	19,176.96	437.34	210,852.88
合计	6,154,049.59	539,703.25	38,749.56	6,655,003.28

(十八) 应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	10699409.39	10962674.91
城市维护建设税		3778.98
土地使用税	168496.50	168,496.50
企业所得税	8822479.65	7243857.15
个人所得税	1706931.44	1527534.85
教育费附加		1619.56
其他税费		11016.61
合计	21397316.98	19918978.56

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	10018697.09	12583954.33
待付代垫款项	3938406.46	1947196.70
待付社保	3824754.60	3371507.74
往来款项	4384.56	403189.21
投标保证金	178000	278000
股权认购款	825000	6437
其他	3058.44	826840
合计	18792301.15	19417124.98

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
孙福梅	1400000	尚未最终结算
范岩	1036000	尚未最终结算
合计	2436000	尚未最终结算

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	1277230.68	4090756.89
合计	1277230.68	4090756.89

(二十一) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
其他借款	13750000	5700000
合计	13750000	5700000

(二十二) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁	2424449.73	603145.75
合计	2424449.73	603145.75

(二十三) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	87,360,000.00						87,360,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	24,033,991.02			24,033,991.02
合计	24,033,991.02			24,033,991.02

(二十五) 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-24364020.12	-17257005.76			-17257005.76		-41,621,025.88
其中：外币财务报表折算差额	-24364020.12	-17257005.76			-17257005.76		-41,621,025.88
其他综合收益合计	-24364020.12	-17257005.76			-17257005.76		-41,621,025.88

(二十六) 专项储备

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数	变动原因
安全生产费	8,016,603.22			8,016,603.22	
合计	8,016,603.22			8,016,603.22	——

(二十七) 盈余公积

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	6,568,929.31			6,568,929.31
合计	6,568,929.31			6,568,929.31

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	64801019.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	64801019.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,223,362.76	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	71,024,381.85	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目		本期发生额 2019.6.30		上期发生额 2018.6.30	
按业务类型分类		收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计		61,854,164.39	37,312,919.16	39,770,690.87	21,787,919.28
管道技术服务	试压检测	2,463,600.84	1,696,038.93	190,801.81	178,195.90
	运营检测	-	-	-	-
	管道修复	6,286,648.72	3,562,400.16	24,677,260.41	13,551,460.17
	管道清洗	3,164,445.25	2,371,973.88	4,172,267.87	2,877,153.60
	维抢修	-	-	-	-
	其他技术服务	3,445,920.40	2,448,869.69	-	-
管道工程	非开挖穿越	14,946,745.22	8,963,783.94	-	-
	其他工程	31,546,803.96	18,269,852.56	10,730,360.78	5,181,109.61
二、其他业务小计		816,213.28	393,719.58	5,129,397.91	2,793,410.31
租赁		816,213.28	393,719.58	5,129,397.91	2,793,410.31
其他		-	-	-	-
合计		62,670,377.67	37,706,638.74	44,900,088.78	24,581,329.59

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6726.85	69,561.40

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	3167	29,812.02
地方教育费附加	2111.32	19,874.69
土地使用税	336993	336,993.00
其他	13553.11	257,210.98
合计	362551.28	713,452.09

（三十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	645120.17	1,703,781.29
办公费	69716.89	17,777.54
差旅费	277474.04	82,134.30
燃料费	27687	11,000.74
业务招待费	128918.39	57,668.38
其他支出	68730.94	148,962.35
合计	1217647.43	2,021,324.60

（三十二）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	2646688.88	4,201,875.60
办公费	279345.96	434,893.67
差旅费	423806.95	922,817.18
燃料费	128819.72	327,493.08
通讯费	33106.24	52,614.42
物业水电费	53379.62	78,663.74
租赁费	197815.72	401,934.54
业务招待费	422641.81	828,872.08
培训费	18063.40	6,888.43
税金	33497.76	3,059.03
中介费	495906.28	711,284.72
证照费	139314.09	164,577.25
折旧及摊销	3289721.50	3,830,590.29
其他支出	1671356.28	1,292,293.95
合计	9833464.21	13,257,857.98

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	622442.63	629,413.38
直接投入	2291683.42	3,271,730.88
折旧费用与长期待摊费用摊销	136197.66	202,073.96
基本养老保险	67692.83	93,000.82
医疗保险	21376.68	29,368.68
生育保险	3562.78	2,447.53
工伤保险	712.48	1,957.84
失业保险	2493.85	5,873.60
住房公积金	20160	27,102.00
工会经费		12,588.25
其它费用		533.00
合计	3166322.33	4,276,089.94

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3667326.71	4,273,427.20
减：利息收入	2994.56	14,879.77
汇兑损益	3333349.34	-16,313,836.79
其他	1705492.95	1,476,213.57
合计	8,703,174.44	-10,579,075.79

(三十五) 信用减值损失与资产减值损失

信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,670,160.48	
合计	-6,670,160.48	

资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,706,826.67
合计		1,706,826.67

(三十六) 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
工业经济及信息化发展补助	525900		与收益相关
财政专利质押融资补贴	132180		与收益相关
其他与日常活动有关的政府补助	100000		与收益相关
合计	758080		

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 758080 元。

（三十七）所得税费用

1、所得税费用明细

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费用	1,839,357.44	3,454,525.21
递延所得税费用	1046099.52	-227,459.96
合计	2,885,456.96	3,227,065.25

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	9,108,819.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,277,204.93
适用不同税率的影响	934811.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-202139.99
研发加计扣除	-356211.26
其他	231,791.40
所得税费用	2,885,456.96

（三十八）现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	3,581,073.34	4,680,339.15
其中：政府补助	758,080.00	
利息收入	2,993.34	14,879.77
往来款项	2,820,000.00	4,665,459.38
其他	-	
支付其他与经营活动有关的现金	8,235,599.35	4,666,424.85

项目	本期发生额	上期发生额
其中：管理费用	5,086,317.17	3,633,356.06
销售费用	363,325.63	303,701.05
财务费用	65,557.06	23,428.72
往来款项	2,720,399.49	705,939.02

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	7,549,124.53	
其中：其他借款	7,549,124.53	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,092,269.79	1,903,530.58
其中：融资租赁	992,222.23	1,427,777.79
其他借款	7,069,922.26	435,568.68
银行借款手续费支出	30,125.30	40,184.11

（三十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	6,223,362.76	5,695,218.45
加：资产减值准备	-6,670,160.48	1,706,826.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,032,243.57	4,435,114.15
无形资产摊销	368,691.90	368,691.90
长期待摊费用摊销	14,379.96	14,379.96
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）		
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）	3,657,041.97	5,749,640.77
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）	1,046,099.53	-227,459.96
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）	-1,461,205.59	-2,253,830.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	6,128,482.76	3,125,329.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	558,173.63	-15,855,868.18

项目	本期发生额	上期发生额
其他	503,974.62	
经营活动产生的现金流量净额	14,401,084.63	2,758,042.45
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	3,400,353.17	12,020,786.16
减：现金的期初余额	5,604,308.60	14,176,109.22
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	-2,203,955.43	-2,155,323.06

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,400,353.17	5,604,308.60
其中：库存现金	1,564,535.48	1,576,989.17
可随时用于支付的银行存款	1,634,265.98	3,826,772.21
可随时用于支付的其他货币资金	201,551.72	200,547.22
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,400,353.17	5,604,308.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	830426.26	应退定增投资款
应收账款	25430266.60	银行借款质押
固定资产	4371836.84	银行借款抵押
无形资产	30633182.77	银行借款抵押
合计	61265712.47	——

（四十一）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	1323235.28
其中：美元	86034.73	6.8747	591462.96
欧元	1526.93	7.8170	11936.01
苏丹镑	1532915.75	0.1523	233607.97
南苏丹磅	1988	0.0433	86.19
伊朗里亚尔	167127644	0.0001	27356.01
中非法郎	38706556	0.0118	458786.14
泰铢			
伊拉克第纳尔			
应收账款	——	——	108170386.51
其中：美元	15734561	6.8747	108170386.51

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
中拓乍得	乍得	中非法郎	当地货币

六、合并范围的变更

本报告期内未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中拓联合	北京	北京	其他	100.00%		同一控制下合并
中拓乍得	乍得	乍得	工程	100.00%		设立
中拓检测	濮阳	濮阳	检测服务	100.00%		设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
徐效华	公司第一大股东	64.77%	64.77%
孙福梅	公司股东	2.68%	2.68%

注：徐效华和孙福梅系夫妻关系。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海和君荟盛股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

(四) 关联交易情况

1、关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐效华	本公司	4,480,000.00	2019/4/19	2020/3/20	否
徐效华	本公司	4,390,000.00	2019/4/23	2020/3/9	否
徐效华	本公司	5,970,000.00	2019/4/24	2020/2/21	否
徐效华	本公司	4,270,000.00	2019/4/30	2020/3/2	否
徐效华	本公司	2,890,000.00	2019/5/22	2020/4/19	否
徐效华	本公司	7,000,000.00	2019/5/22	2020/4/19	否
徐效华	本公司	1,000,000.00	2019/5/29	2020/4/19	否
徐效华	本公司	8,000,000.00	2018/11/20	2019/11/20	否
徐效华	本公司	3,000,000.00	2018/8/28	2019/8/28	否
徐效华	本公司	5,000,000.00	2019/5/27	2020/5/27	否
徐效华	本公司	4,000,000.00	2019/5/27	2020/5/27	否
徐效华	本公司	5,000,000.00	2019/3/15	2020/3/15	否
徐效华	本公司	1,500,000.00	2019/3/15	2020/3/15	否
徐效华	本公司	5,000,000.00	2019/3/14	2020/3/14	否
徐效华	本公司	4,000,000.00	2019/3/14	2020/3/14	否

徐效华	本公司	5,000,000.00	2019/3/13	2020/3/13	否
徐效华	本公司	4,500,000.00	2019/3/13	2020/3/13	否
徐效华	本公司	5,000,000.00	2016/11/9	2019/11/9	否
徐效华	本公司	5,000,000.00	2017/3/8	2020/3/7	否
合计		85,000,000.00			

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
徐效华	拆入	2,617,626	2019/01/06	2020/01/06	借款
孙福梅	拆入	1,400,000.00	2018/08/06	2019/08/05	借款

九、 承诺及或有事项

本报告期无重大承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本报告期无重大资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	220,437,719.98	100.00	38,707,471.86	17.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	220,437,719.98	100.00	38,707,471.86	—

类别	期初数			
	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				

类别	期初数			
按组合计提坏账准备的应收账款	248473811.54	100.00	46689634.88	18.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	248473811.54	100.00	46689634.88	—

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	88,409,624.80	5.00	4,420,481.24	82,641,387.75	5.00	4,132,069.41
1 至 2 年	83,408,247.61	10.00	8,340,824.76	105,331,558.72	10.00	10,533,155.87
2 至 3 年	28,328,937.66	30.00	8,498,681.30	36,038,689.56	30.00	10,811,606.87
3 至 4 年	14,217,126.82	80.00	11,373,701.47	16,246,863.88	80.00	12,997,491.10
4 年以上	6,073,783.09	100.00	6,073,783.09	8,215,311.63	100.00	8,215,311.63
合计	220,437,719.98	—	38,707,471.86	248,473,811.54	—	46,689,634.88

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为-7,982,163.02 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华电国际电力股份有限公司邹县发电厂	69,434,217.08	31.50	6901301.46
苏丹喀土穆炼油厂	18045529	8.19	14436423.20
中石化胜利油建工程有限公司	13,646,230.40	6.19	2404574.85
中国石油管道局	11827972.5	5.37	591398.63
沈阳世创工程集团有限公司	9877286.13	4.48	987728.61
合计	122831235.11	55.73	25321426.75

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末数			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22524117.05	100.00	347331.60	1.54
组合 1: 账龄分析法组合	1,385,964.39	6.15	347331.60	25.06
组合 2: 低风险组合	21138152.66	93.85		
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	22524117.05	100.00	347331.60	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,450,286.97	100.00	423,124.67	2.07
组合 1: 账龄分析法组合	2,131,825.81	10.42	423,124.67	19.85
组合 2: 低风险组合	18,318,461.16	89.58		
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	20,450,286.97	100.00	423,124.67	—

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	822,250.34	5.00	41,112.52	798,111.76	5.00	39,905.59
1 至 2 年	185,485.95	10.00	18,548.60	955,485.95	10.00	95,548.60
2 至 3 年	50,544.00	30.00	15,163.20	50,544.00	30.00	15,163.20
3 至 4 年	275,884.10	80.00	220,707.28	275,884.10	80.00	220,707.28
4 年以上	51,800.00	100.00	51,800.00	51,800.00	100.00	51,800.00
合计	1,385,964.39	—	347,331.60	2,131,825.81	—	423,124.67

②采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

组合名称	期末数			期初数		
应收关联方	18187795.70			13,795,267.89		
备用金	2950356.96			4,523,193.27		
合计	21138152.66	—		18,318,461.16	—	

2、本期计提坏账准备金额为-75,793.07 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目备用金	1,361,171.72	215733.78
个人备用金	1,589,185.24	1043114.51
投标保证金	1,292,366.39	2040311.42
押金	87,570.58	87424.10
往来款	18193823.12	17063703.16
合计	22524117.05	20450286.97

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 余额
四川建设网有限责任公司	投标保证金	320,000.00	1年以内	1.42	16000
中国石油管道局工程有限公司 第一分公司	投标保证金	171,532.50	1年以内	0.76	8576.63
河北华北石油工程建设有限公司	投标保证金	131,839.30	1-2年	0.59	13183.93
中石化江汉油建工程有限公司	投标保证金	115,000.00	3-4年	0.51	92000
中国石油辽河油田招标中心	投标保证金	100,000.00	1年以内	0.44	5000
合计	—	838371.80	—	3.72	134760.56

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,712,395.93		2,712,395.93	2,712,395.93		2,712,395.93
合计	2,712,395.93		2,712,395.93	2,712,395.93		2,712,395.93

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
中拓联合	2,699,895.13			2,699,895.13		
中拓乍得	12,500.80			12,500.80		
合计	2,712,395.93			2,712,395.93		

(四) 营业收入和营业成本

项目		本期发生额		上期发生额	
按业务类型分类		收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计		32,544,231.81	20,109,137.12	30,708,605.06	17,091,117.83
管道技术服务	试压检测	2,200,212.54	1,542,168.09	190,801.81	178,195.90
	运营检测	0.00	0.00	0.00	0.00
	管道修复	6,286,648.72	3,562,400.16	24,677,260.41	13,551,460.17
	管道清洗	2,810,888.55	2,179,537.13	420,815.51	746,690.65
	维抢修	0.00	0.00	0.00	0.00
	其他技术服务	0.00	0.00	0.00	0.00
管道工程	非开挖穿越	14,946,745.22	8,963,783.94	0.00	0.00
	其他工程	6,299,736.78	3,861,247.80	5,419,727.33	2,614,771.11
二、其他业务小计		185,840.72	65,225.08	5,052,518.97	2,760,825.47
租赁		185,840.72	65,225.08	5,052,518.97	2,760,825.47
其他		0.00	0.00	0.00	0.00
合计		32,730,072.53	20,174,362.20	35,761,124.03	19,851,943.30

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	——	
2. 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）	758080	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	——	
4. 所得税影响额	113712	
合计	644368	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.67	3.17	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29	3.17	0.06	0.07

河南中拓石油工程技术股份有限公司

二〇一九年八月二十七日