



成和天利

NEEQ:835711

新疆成和天利能源科技股份有限公司

XIN JIANG CHENGHETIANLI ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年5月，公司取得经中认认证有限公司审核签发的《环境管理体系认证证书》。



2019年5月，公司取得经中认认证有限公司审核签发的《质量管理体系认证证书》。



2019年5月，公司取得经中认认证有限公司审核签发的《职业健康安全管理体系认证证书》。



2019年11月，公司取得由国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局、新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅，批准颁发的《高新技术企业证书》。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	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
成和同久	指	克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波涌利	指	宁波涌利投资管理中心（有限合伙）
云维科技	指	新疆云维科技股份有限公司
成迅仪表	指	新疆成迅仪表科技有限公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
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
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
油服企业	指	为油田提供技术支持和解决方案的企业
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）向亚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 受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。油价下跌随之带来的是油气田勘探、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。 应对措施：公司对内采取降本增效的策略，加强内部管理，节约成本。
2. 盈利能力偏低的风险	销售毛利率及净利率偏低的状态主要由于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配件销售的相关业务。报告期内，设备及配件业务在营业收入的占比具有举足轻重地位，受其影响，公司目前盈利能力处于较低水平。若公司收入结构未能及时有效调整优化，则短期内公司经营业绩难以进一步提高。 应对措施：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。
3. 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	报告期内，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，

	<p>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。</p> <p>应对措施：公司进一步加强服务意识，与客户保持良好的沟通，协助客户加快采购流程，以确保公司可及时确认相关收入的实现。</p>
4. 经营性现金流不足的风险	<p>公司有大量的商业承兑汇票，所以库存现金相对较少。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。</p> <p>应对措施：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。</p>
5. 公司客户相对集中的风险	<p>公司的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。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。</p> <p>应对措施：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。</p>
6. 实际控制人不当控制的风险	<p>公司董事齐研直接持有公司 50.90%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 0.06%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。</p> <p>应对措施：公司将不断完善法人治理结构，严格依照《公司法》、</p>

	《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等法律、法规和规范性文件的要求规范运作，加强对公司管理层的培训，不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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	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）

联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨惠霞
职务	财务总监兼董秘
电话	0990-6912762
传真	0990-6912760
电子邮箱	yanghuixia@xjcht1.com
公司网址	www.xjcht1.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）

二、 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 年 8 月 27 日
挂牌时间	2016 年 2 月 5 日
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
控股股东	齐研
实际控制人及其一致行动人	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）

三、 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	20,500,000	是

四、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	居来提、王红波
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

五、 自愿披露

适用 不适用

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	38,453,418.96	49,116,076.99	-21.71%
毛利率%	40.70%	32.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,722,729.20	2,777,913.54	-37.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,086,981.80	2,597,259.20	-58.15%
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)	4.92%	13.60%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.11%	12.56%	-
基本每股收益	0.09	0.22	-59.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	60,200,219.99	56,759,135.92	6.06%
负债总计	22,983,183.41	34,032,329.64	-32.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,458,637.30	21,847,608.40	66.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.75	1.71%
资产负债率%(母公司)	37.22%	60.48%	-
资产负债率%(合并)	38.18%	59.96%	-
流动比率	2.40	1.58	-
利息保障倍数	81.57	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	-6,142,866.07	-4,007,729.70	-53.28%
应收账款周转率	1.04	1.49	-
存货周转率	2.10	2.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.06%	9.37%	-
营业收入增长率%	-21.71%	20.80%	-
净利润增长率%	-30.40%	30.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,500,000.00	12,500,000.00	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
非流动性资产处置损益	-17,494.71
计入当期损益的政府补助，但与企业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	739,203.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,229.17
非经常性损益合计	747,938.12
所得税影响数	112,190.72
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	635,747.40

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款	37,809,925.92	-		
应收票据	-	5,378,345.32		
应收账款		32,431,580.60		
应付票据及应付账款	21,868,537.27	-		
应付票据	-	0		
应付账款	-	21,868,537.27		

1、财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

一、主营产品及服务

公司属于油和天然气开采辅助活动行业，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、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性，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两年多，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。

近年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。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

- 1、报告期内实现营业收入 3,845.34 万元，与上年同期相比下降 21.71%；净利润为 131.93 万元。截至报告期末公司总资产为 6,020.02 万元，净资产为 3,721.70 万元。
- 2、报告期内公司不断提高销售和技术服务，在拓展及完善原有业务的同时，还基于移动互联网和 IT 系统，整合外部产品供应商和技术服务提供商，以解决终端客户多样化、快速多变的产品和服务需求，集中打造技术研发、品牌维护、产品精密加工研发、制造资源管理等核心优势，积累终端客户对品牌的认知度和依赖度，成为有核心竞争力的油田技术服务和解决方案供应商。
报告期内未发生对企业经营有重大影响的事项。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,259,366.90	8.74%	2,718,833.15	4.79%	93.44%
应收票据	14,418,901.05	23.95%	5,375,706.15	9.47%	168.22%

应收账款	21,440,491.69	35.62%	32,454,267.67	57.18%	-33.94%
存货	11,176,684.82	18.57%	10,549,197.16	18.59%	5.95%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,257,954.32	5.41%	3,070,367.67	5.41%	6.11%
在建工程	1,034,057.79	1.72%			
短期借款			3,019,148.74	5.32%	-100.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金报告期期末余额为 525.94 万元，较上年同期增加 93.44%，主要为取得增资资金 1,360 万元，在缓解资金压力的同时，增加了货币资金的存量。
- 2、应收票据报告期期末余额为 1,441.89 万元，较上年同期增加 168.22%，主要为最大客户新疆石油管理局有限公司物资供应总公司自 2019 年下半年开始，所有应付款项全部使用应付票据进行结算所致。
- 3、应收账款报告期期末余额为 2,144.05 万元，较上年同期下降 33.94%，主要为营业收入同期下降 21.71%，同时缩短了应收账款的回收周期。
- 4、短期借款报告期期末余额为 0，上年度因为流动资金短缺通过票据贴现的形式进行了外部借款，本年度实行股票定向发行，补充流动资金 1,360 万元，从而不再需要向外部借款。

2. 营业情况

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	38,453,418.96	-	49,116,076.99	-	-21.71%
营业成本	22,804,233.90	59.30%	33,062,879.00	67.32%	-31.03%
毛利率	40.70%	-	32.68%	-	-
销售费用	5,898,109.27	15.34%	5,027,307.53	10.24%	17.32%
管理费用	5,285,846.74	13.75%	4,962,997.96	10.10%	6.51%
研发费用	3,316,109.82	8.62%	3,721,381.80	7.58%	-10.89%
财务费用	-8,325.21	0.02%	36,487.53	0.07%	-122.82%
信用减值损失	-120,652.93	0.31%			
资产减值损失	-		-423,153.99	0.86%	
其他收益	739,203.66	1.92%	212,534.52	0.43%	247.80%
投资收益	-				
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-17,494.71	0.05%			
汇兑收益	-				
营业利润	1,551,352.73	4.03%	1,622,683.32	3.30%	-4.40%
营业外收入	77,190.83	0.20%			
营业外支出	50,961.66	0.13%			

净利润	1,319,250.69	3.43%	1,895,393.42	3.86%	-30.40%
-----	--------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因：

- 1、报告期内实现营业收入 3,845.34 万元，较上年同期下降 21.71%，主要为市场竞争加剧，同时最大市场新疆油田公司持续压缩采购成本导致营业收入降低。
- 2、报告期内发生营业成本 2,280.42 万元，较上年同期下降 31.03%，主要为随营业收入同比下降同时，维护成本得到较好控制所致。
- 3、报告期内发生财务费用-0.83 万元，较上年同期下降 122.82%，主要为随着增资货币资金的增加，资金压力缓解，较上年减少了商业承兑汇票的贴现，降低了利息费用的发生。
- 4、报告期内实现净利润 131.93 万元，较上年同期下降 30.40%，主要为市场竞争加剧，同时最大客户新产能建设减少，同时持续压缩采购成本导致营业收入降低，净利润同比下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	38,453,418.96	49,116,076.99	-21.71%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	22,804,233.90	33,062,879.00	-31.03%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
设备备件收入	26,589,308.41	69.15%	41,737,359.37	84.98%	-36.29%
劳保收入	831,370.47	2.16%	1,592,949.27	3.24%	-47.81%
维修收入	9,764,175.34	25.39%	5,785,768.35	11.78%	68.76%
服务费收入	1,268,564.74	3.30%			

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内实现设备和配件收入 2658.93 万元，较上年同期下降 36.29%，主要为市场准入要求提高，市场竞争更为激烈。
2. 报告期内实现劳保收入 83.14 万元，较上年同期下降 47.81%，主要为劳保用品的需求减少。
3. 报告期内实现维修收入 976.42 万元，较上年同期上升 68.76%，主要为公司积极拓宽维修维护市场，加大推进以维修维护带动设备备件整体销售的公司战略。
4. 报告期内实现服务费收入 126.86 万元，主要为公司加大推行优质整机制造供应商代理服务收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆石油管理局有限公司物资供应总公司	23,417,482.50	60.90%	否
2	新疆油田分公司准东采油厂	1,995,970.59	5.19%	否
3	新疆油田公司百口泉采油厂	1,657,764.88	4.31%	否
4	新疆金牛能源物联网科技股份有限公司	1,086,190.17	2.82%	否
5	新疆油田分公司石西油田作业区	860,100.00	2.24%	否
合计		29,017,508.14	75.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江金龙自控设备有限公司	14,417,664.60	63.22%	否
2	上海都宁机电设备有限公司	823,469.03	3.61%	否
3	宁波鲍斯能源装备股份有限公司	518,904.42	2.28%	否
4	上海晋想仪表科技有限公司	356,902.65	1.57%	否
5	四川龙一制衣有限公司	311,812.39	1.37%	否
合计		16,428,753.09	72.05%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,142,866.07	-4,007,729.70	-53.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,258.57	-1,013,023.72	-68.53%
筹资活动产生的现金流量净额	10,390,658.39	2,964,979.77	250.45%

现金流量分析：

- 1、报告期内发生经营活动产生的现金流量净额为-614.29万元，较上年同期下降53.28%，主要为员工增加，缴纳税费增加等因素所致。
- 2、报告期内发生投资活动产生的现金流量净额为-170.73万元，较上年同期下降68.53%，主要为投资收购子公司活动所致。
- 3、报告期内发生筹资活动产生的现金流量净额为1039.07万元，较上年同期上升250.45%，主要为母公司增资及收到子公司少数股东投资所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、公司在2015年11月20日出资设立控股子公司，系新疆云维科技股份有限公司，持股比例51%。

公司于2019年1月21日召开总经理办公会，审议通过《关于公司同意收购控股子公司股权的议案》，以64.32万元，受让广盛实业所持有的云维科技33%的股权，转让完成后公司持有云维科技84%的股权。

报告期内，云维科技主营业务收入为0元，净利润-8.16万元。截止报告期末资产总计172.74万元。

2、公司在2019年1月2日召开总经理办公会，审议通过《关于公司投资新疆成迅仪表科技有限公司的议案》，公司出资73.95万元购买成迅仪表51%的股权，截止2019年12月31日后续增资79.05万元，总计出资为153万元。

报告期内成迅仪表主营业务收入为43.00万元，净利润-79.68万元。截止报告期末，成迅仪表资产总计189.61万元。

报告期内不存在处置子公司及参股公司情况。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

① 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》

2019年5月，财政部发布修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，规定自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

② 执行《企业会计准则第12号——债务重组》

2019年5月，财政部发布修订后的《企业会计准则第12号——债务重组》，规定自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

③ 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资及租赁应收款计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,718,833.15	货币资金	摊余成本	2,718,833.15
应收票据	摊余成本	5,378,345.32	应收票据	摊余成本	5,375,706.15
应收账款	摊余成本	32,431,580.60	应收账款	摊余成本	32,454,267.67
其他应收款	摊余成本	1,196,334.10	其他应收款	摊余成本	1,226,098.51

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,366,987.28	货币资金	摊余成本	1,366,987.28
应收票据	摊余成本	5,378,345.32	应收票据	摊余成本	5,375,706.15
应收账款	摊余成本	32,217,020.60	应收账款	摊余成本	32,219,324.47
其他应收款	摊余成本	1,181,134.10	其他应收款	摊余成本	1,210,898.51

B、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	7,955,195.71	740,423.35	
应收款项减值的重新计量	32,908.71	2,501.47	
2019年1月1日	7,988,104.42	742,924.82	

④财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负

债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

2. 公司在报告期内无会计估计的变更。

三、 持续经营评价

公司目前在不断完善销售服务业务外，还将持续进行技术创新、产品研发，未来在拓展原有业务范围的同时还将基于移动互联网和 IT 系统整合外部产品供应商和技术服务提供商。以兹解决终端客户多样化、快速多变的产品和服务需求，将核心资源集中打造技术研发、品牌维护、产品精密设计、研发、制造资源管理等核心优势，积累终端客户对品牌的认知度和依赖度，成为有核心竞争力的油田技术服务和解决方案供应商。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(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。

针对此项风险，公司进一步加强服务意识，与客户保持良好的沟通，协助客户加快采购流程，以确保公司可及时确认相关收入的实现。

(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。随着公司业务的不

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，导致公司经营性生活现金流不足，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 公司董事齐研直接持有公司 50.90%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 0.06%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。

针对此项风险，公司将不断完善法人治理结构，严格依照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等法律、法规和规范性文件的要求规范运作，加强对公司管理层的培训，不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内，控股子公司云维科技向关联方曹伟轶提供借款 50 万元。双方于 2019 年 9 月签订借款协议，协议约定借款利率为 6%，借款期限为 2019 年 9 月 19 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
曹伟轶	借款	500,000	500,000	已事后补充履行	2020 年 4 月 22 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，控股子公司云维科技向关联方曹伟轶提供借款 50 万元。协议约定在借款期限内，借款利率为 6%，双方于 2019 年 9 月签订借款协议，借款期限为 2019 年 9 月 19 日起至 2020 年 6 月 30 日止。此借款行为不存在损害公司股东利益的情形，也未对公司生产经营产生不利影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	3,140,941	3,140,941	15.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	482,574	482,574	2.35%	
	董事、监事、高管	0	0%	946,935	946,935	4.62%	
	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%	4,859,059	17,359,059	84.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	64.00%	1,952,724	9,952,724	48.55%	
	董事、监事、高管	2,000,000	16.00%	4,156,335	6,156,335	30.03%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
总股本		12,500,000	-	8,000,000	20,500,000.00	-	
普通股股东人数							14

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司定向发行股份 8,000,000 股，其中无限售条件的股份 2,345,320 股，有限售条件的股份 5,654,680 股。

(二) 普通股前十名股东情况

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	齐研	8,000,000	2,435,298	10,435,298	50.90%	9,952,724	482,574
2	李文良	2,000,000	4,149,519	6,149,519	30.00%	5,441,019	708,500
3	克拉玛依成和同久股权投资合伙企业(有限合伙)	1,250,000	0	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	0	1,250,000	6.10%	0	1,250,000
5	裘莹	0	698,869	698,869	3.41%	524,152	174,717
6	杨华	0	411,100	411,100	2.01%	0	411,100
7	江枫眠	0	123,330	123,330	0.60%	92,498	30,832
8	杨惠霞	0	41,110	41,110	0.20%	30,833	10,277

9	邵英	0	41,110	41,110	0.20%	30,833	10,277
10	张曦	0	41,110	41,110	0.20%	30,833	10,277
合计		12,500,000	7,941,446	20,441,446	99.72%	17,352,892	3,088,554

普通股前十名股东间相互关系说明：股东齐研、李文良、克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系；其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

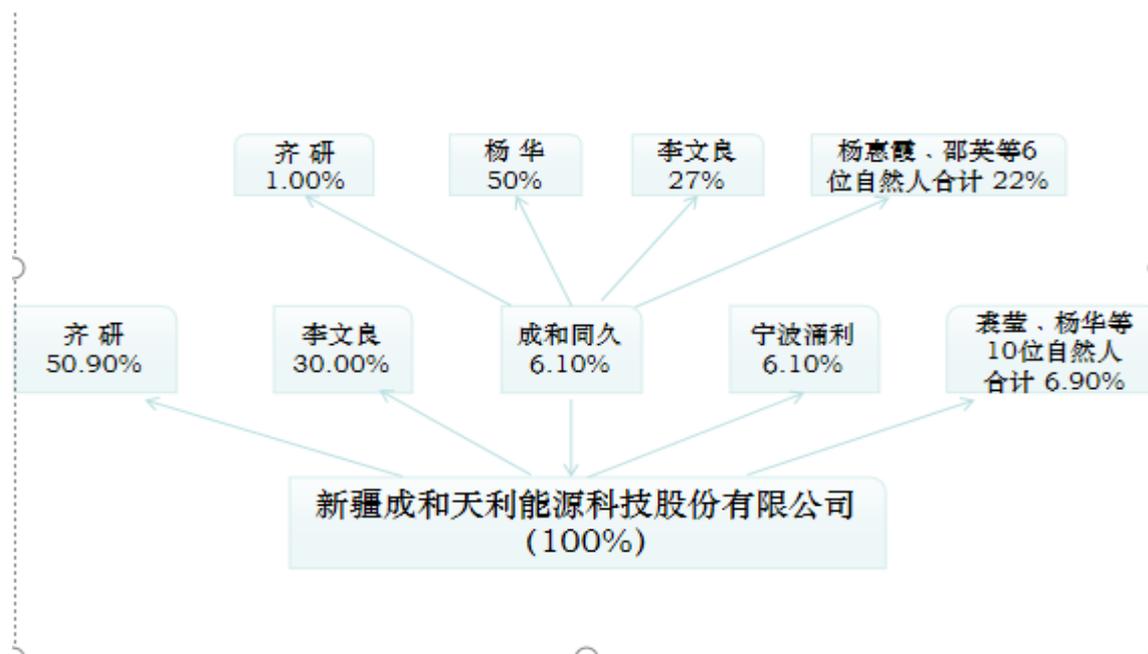
是 否

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。

公司与实际控制人之间产权和控制如下：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年12月13日	2019年3月5日	1.70	8,000,000	-	13,600,000	11	0	0	0	0

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年2月28日	13,600,000	13,600,000	否	不适用	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次股份发行募集的资金总额 13,600,000.00 元，收到银行利息 14,140.89 元，截止报告期末共计使用募集资金 13,614,140.89 元，期末结存募集资金 0.00 元。

其中设备采购支付 11,616,626.09 元，设备供应链运维服务支出 1,499,592.00 元，支付中介机构发行费用 127,000.00 元，支付日常费用 368,985.84 元，支付银行账户管理费用及手续费 1,936.96 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。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	商业承兑汇票质押	昆仑银行股份有限公司	昆仑银行	2,259,196.58	2019年1月14日	2019年3月5日	6%
合计	-	-	-	2,259,196.58	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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：元或股

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年6月4日	0.25	0	0
合计	0.25	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李文良	董事长、副总经理	男	1973年3月	大专	2018年11月7日	2021年8月15日	是
	董事	女	1973年6月	硕士	2018年8月	2021年8月	是

齐研					15日	15日	
裘莹	董事	女	1978年7月	硕士	2018年8月15日	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	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	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	2021年8月15日	是
张曦	监事	男	1982年1月	高中	2018年8月15日	2021年8月15日	是
郭翠	监事	女	1990年4月	大专	2018年8月15日	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	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：

董事长李文良与控股股东、实际控制人齐研为一致行动人关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李文良	董事长、副总经理	2,000,000	4,149,519	6,149,519	30.00%	0
齐研	董事	8,000,000	2,435,298	10,435,298	50.90%	0
裘莹	董事	0	698,869	698,869	3.41%	0
江枫眠	董事	0	123,330	123,330	0.60%	0
杨惠霞	董事、财务总监、董事会秘书	0	41,110	41,110	0.20%	0
邵英	监事会主席	0	41,110	41,110	0.20%	0
张曦	监事	0	41,110	41,110	0.20%	0
郭翠	监事	0	8,222	8,222	0.04%	0
胡新玉	总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	10,000,000	7,538,568	17,538,568	85.55%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	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	37
员工总计	52	60

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	21
专科以下	17	21
员工总计	52	60

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡新玉	无变动	总经理	0	0	0
杨华	无变动	大客户经理	0	411,100	411,100
王冈	无变动	市场总监	0	0	0
张洪海	离职	副总经理	0	0	0

曾壮	无变动	信息部经理	0	0	0
向亚	无变动	财务主管	0	0	0
王海明	无变动	项目经理	0	41,110	41,110
王海兴	无变动	行政主管	0	8,222	8,222

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

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

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理**(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业管理制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司在重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。

股东大会：公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，确保股东大会的召集、召开、议事程序合法合规，所作决议合法有效，充分保障所有股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护全体股东的合法权益。

董事会：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事均以认真、务实的态度出席董事会和股东大会，并严格执行股东大会的各项决议，本着诚信、高效、公正的态度积极开展各项工作，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的利益。

监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，全体监事认真履行职责，本着对股东负责的原则，监督公司财务、重大投资决策及公司董事、高级管理人员的合法合规性并充分发表意见，维护了公司和全体股东的合法权益。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作和履行职责，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，全体股东均通过股东大会行使权利。建立并完善法人治理结构以加强对全体股东的保护，保障全体股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利，保障中小股东与大股东享有平等权利。经董事会评估，公司治理机制完善，符合各项法律法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司涉及的重要人事变动、对外投资等重大决策事项，均严格按照相关法律法规及公司章程的要求，及时通过公司股东大会、董事会、监事会及其他相关内部控制制度的审核程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

公司于 2019 年 12 月 10 日召开第二届董事会第八次会议，2019 年 12 月 26 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于修订《新疆成和天利能源科技股份有限公司章程》的议案》。

根据会议审议情况修订公司章程第一章第五条：

公司住所：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。

修订后第一章第五条：

公司住所：克拉玛依市纬六路 55-4 号办公楼一楼。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2019 年 4 月 22 日召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了以下议案： 《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》 《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 《关于 2019 年度经营计划方案的议案》 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》 《关于续聘 2019 年财务审计机构的议案》 《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的议案》

		<p>《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2019 年 8 月 9 日召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司 2019 年半年度报告的议案》； 《关于 2019 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》；</p> <p>3、2019 年 12 月 10 日召开第二届董事会第八次会议，审议并通过了以下议案： 《关于设立上海分公司的议案》 《关于变更公司经营场所的议案》 《关于修订〈新疆成和天利能源科技股份有限公司章程〉的议案》 《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 22 日召开第二届监事会第二次会议，审议并通过了以下议案： 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>2、2019 年 8 月 9 日召开第二届监事会第三次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2019 年 5 月 16 日召开 2018 年度股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》 《关于 2018 年度利润分配方案的议案》 《关于续聘 2019 年财务审计机构的议案》；</p> <p>2、2019 年 12 月 26 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于修订〈新疆成和天利能源科技股份有限公司章程〉的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召集程序、授权委托、表决和决议均按照公司章程的规定程序进行，符合相关法律法规的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(1) 业务独立

公司拥有完整的业务体系，并建立了与之配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立经营、决策、核算、承担责任和风险，未受控股股东、实际控制人的干涉和控制，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

(2) 资产独立

公司合法继承了有限公司的全部资产，资产结构独立完整。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，与控股股东、实际控制人完全分离，产权关系明确，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(3) 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的规定程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均为公司专职人员，且在公司领薪，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理完全独立，员工工资单独造册、单独发放。

(4) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

(5) 机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司内部职能部门与经营管理机构健全，依据管理制度规范行使经营管理职能，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况建立了较为全面、完善的财务管理和会计核算体系，并有效执行，满足公司当前发展需要。

1. 财务管理

报告期内公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，提前防范。

2. 会计核算

报告期内公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，正确开展会计算工作，确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。报告期内，公司在财务管理和会计核算等内部控制中未出现重大缺陷。未来公司将根据发展的实际需要，对相关制度不断改进完善，使公司内控得以进一步完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司暂未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字[2020]120014 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	居来提、王红波
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	60,000 元

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字[2020]120014 号

新疆成和天利能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆成和天利能源科技股份有限公司（以下简称“成和天利公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成和天利公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于成和天利公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

成和天利公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括成和天利公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估成和天利公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算成和天利公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成和天利公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就成和天利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：居来提

中国·武汉

中国注册会计师：王红波

2020年4月22日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	（十一）六、1	5,259,366.90	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	（十一）六、2	14,418,901.05	5,375,706.15
应收账款	（十一）六、3	21,440,491.69	32,454,267.67

应收款项融资			
预付款项	(十一) 六、4	1,014,297.34	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	(十一) 六、5	1,487,040.68	1,226,098.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(十一) 六、6	11,176,684.82	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	(十一) 六、7	468,738.68	645,952.48
流动资产合计		55,265,521.16	53,681,838.43
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	(十一) 六、8	3,257,954.32	3,070,367.67
在建工程	(十一) 六、9	1,034,057.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十一) 六、10	3,150.46	3,290.47
开发支出			
商誉	(十一) 六、11	619,501.40	
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一) 六、12	20,034.86	3,639.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,934,698.83	3,077,297.49
资产总计		60,200,219.99	56,759,135.92
流动负债：			
短期借款	(十一) 六、13		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			
应付账款	(十一) 六、14	19,523,161.26	21,868,537.27
预收款项			
合同负债			
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	(十一) 六、15	1,491,449.56	1,540,007.18
应交税费	(十一) 六、16	1,586,148.67	4,254,221.93
其他应付款	(十一) 六、17	382,423.92	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			
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		22,983,183.41	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	(十一) 六、18		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
负债合计		22,983,183.41	34,032,329.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十一) 六、19	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	(十一) 六、20	6,017,378.81	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十一) 六、21	947,795.04	742,924.82
一般风险准备			
未分配利润	(十一) 六、22	8,993,463.45	7,988,104.42
归属于母公司所有者权益合计		36,458,637.30	21,847,608.40
少数股东权益		758,399.28	879,197.88
所有者权益合计		37,217,036.58	22,726,806.28
负债和所有者权益总计		60,200,219.99	56,759,135.92

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,976,988.96	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		14,418,901.05	5,375,706.15
应收账款	(十一) 十三、1	21,322,791.92	32,219,324.47
应收款项融资			
预付款项		906,559.20	711,783.31
其他应收款	(十一) 十三、2	891,841.25	1,210,898.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,176,684.82	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		242,379.04	555,575.66
流动资产合计		52,936,146.24	51,989,472.54
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)十三、4	2,963,638.73	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		3,000,712.99	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		94,347.24	145,809.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		283,969.05	250,436.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,342,668.01	4,262,463.44
资产总计		59,278,814.25	56,251,935.98
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		18,652,273.29	21,868,537.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,450,272.97	1,540,007.18
应交税费		1,586,148.67	4,254,221.93
其他应付款		372,211.26	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		22,060,906.19	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
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			75,000.00
负债合计		22,060,906.19	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		6,068,465.95	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		947,795.04	742,924.82
一般风险准备			
未分配利润		9,701,647.07	8,370,315.02
所有者权益合计		37,217,908.06	22,229,819.00
负债和所有者权益合计		59,278,814.25	56,251,935.98

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	2019年	2018年
一、营业总收入		38,453,418.96	49,116,076.99
其中：营业收入	(十一)六、23	38,453,418.96	49,116,076.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,503,122.25	47,282,774.20
其中：营业成本	(十一)六、23	22,804,233.90	33,062,879.00
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	(十一) 六、24	207,147.73	471,720.38
销售费用	(十一) 六、25	5,898,109.27	5,027,307.53
管理费用	(十一) 六、26	5,285,846.74	4,962,997.96
研发费用	(十一) 六、27	3,316,109.82	3,721,381.80
财务费用	(十一) 六、28	-8,325.21	36,487.53
其中：利息费用		19,579.71	54,168.97
利息收入		31,272.45	21,488.20
加：其他收益	(十一) 六、29	739,203.66	212,534.52
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）			
汇兑收益（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）	(十一) 六、30	-120,652.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(十一) 六、31		-423,153.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(十一) 六、32	-17,494.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,551,352.73	1,622,683.32
加：营业外收入	(十一) 六、33	77,190.83	
减：营业外支出	(十一) 六、34	50,961.66	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,577,581.90	1,622,683.32
减：所得税费用	(十一) 六、35	258,331.21	-272,710.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,319,250.69	1,895,393.42
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）		1,319,250.69	1,895,393.42
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（净亏损以“-”		-403,478.51	-882,520.12

号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,722,729.20	2,777,913.54
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		1,319,250.69	1,895,393.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,722,729.20	2,777,913.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-403,478.51	-882,520.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.22

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	2019年	2018年
一、营业收入	(十一)十三、3	38,023,418.98	49,116,076.99
减：营业成本	(十一)十三、3	22,575,606.49	33,062,879.00
税金及附加		205,305.73	471,720.38
销售费用		5,368,698.91	5,077,899.53
管理费用		4,611,883.74	4,476,733.85
研发费用		3,316,109.82	2,774,191.46
财务费用		-3,046.48	40,828.66
其中：利息费用			54,168.97
利息收入			16,431.07
加：其他收益		539,203.66	200,736.92
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）			
汇兑收益（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）		-109,303.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-114,249.35	-1,686,345.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,221.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,263,289.66	1,726,215.87
加：营业外收入		77,190.83	
减：营业外支出		50,584.46	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,289,896.03	1,726,215.87
减：所得税费用		241,193.81	-521,131.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,048,702.22	2,247,347.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,048,702.22	2,247,347.76
（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		2,048,702.22	2,247,347.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(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	2019年	2018年
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		45,277,375.07	32,638,453.13
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		2,113.77	
收到其他与经营活动有关的现金	(十一) 六、36(1)	1,743,314.01	4,877,110.41
经营活动现金流入小计		47,022,802.85	37,515,563.54

购买商品、接受劳务支付的现金		30,962,427.68	22,278,670.10
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		7,471,764.51	4,840,543.35
支付的各项税费		4,442,083.84	1,998,453.89
支付其他与经营活动有关的现金	(十一)六、36(2)	10,289,392.89	12,405,625.90
经营活动现金流出小计		53,165,668.92	41,523,293.24
经营活动产生的现金流量净额		-6,142,866.07	-4,007,729.70
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		180,500.00	
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		180,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		940,260.03	1,013,023.72
投资支付的现金		643,200.00	
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		304,298.54	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,887,758.57	1,013,023.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,707,258.57	-1,013,023.72
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		490,000.00	
取得借款收到的现金		2,259,196.58	3,019,148.74
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	3,019,148.74
偿还债务支付的现金		5,278,345.32	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		532,079.66	54,168.97

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	(十一)六、36(3)	148,113.21	
筹资活动现金流出小计		5,958,538.19	54,168.97
筹资活动产生的现金流量净额		10,390,658.39	2,964,979.77
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		2,540,533.75	-2,055,773.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,718,833.15	4,774,606.80
六、期末现金及现金等价物余额		5,259,366.90	2,718,833.15

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	2019年	2018年
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		44,640,245.07	32,638,453.13
收到的税费返还		2,113.77	
收到其他与经营活动有关的现金		1,537,739.28	4,818,385.74
经营活动现金流入小计		46,180,098.12	37,456,838.87
购买商品、接受劳务支付的现金		30,185,314.25	22,278,670.10
支付给职工以及为职工支付的现金		7,067,908.43	4,448,429.63
支付的各项税费		4,440,241.84	1,998,453.89
支付其他与经营活动有关的现金		9,009,030.28	12,086,811.36
经营活动现金流出小计		50,702,494.80	40,812,364.98
经营活动产生的现金流量净额		-4,522,396.68	-3,355,526.11
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		110,000.00	
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		110,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,060.03	1,010,802.40
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		2,878,260.03	1,010,802.40
投资活动产生的现金流量净额		-2,768,260.03	-1,010,802.40

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	3,019,148.74
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	3,019,148.74
偿还债务支付的现金		5,278,345.32	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		532,079.66	54,168.97
支付其他与筹资活动有关的现金		148,113.21	
筹资活动现金流出小计		5,958,538.19	54,168.97
筹资活动产生的现金流量净额		9,900,658.39	2,964,979.77
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		2,610,001.68	-1,401,348.74
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		3,976,988.96	1,366,987.28

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				740,423.35		7,955,195.71	869,210.11	22,681,408.33
加：会计政策变更									2,501.47		32,908.71	9,987.77	45,397.95
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				742,924.83		7,988,104.41	879,197.88	22,726,806.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,000,000.00				5,400,799.65				204,870.22		1,005,359.03	-120,798.60	14,490,230.30
（一）综合收益总额											1,722,729.20	-403,478.51	1,319,250.69
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00				5,400,799.65							282,679.91	13,683,479.56
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00				5,400,799.65							490,000.00	13,890,799.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-207,320.09	-207,320.09
(三) 利润分配							204,870.22	-717,370.17				-512,499.95
1. 提取盈余公积							204,870.22	-204,870.22				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-512,499.95	-512,499.95
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,500,000.00				6,017,378.81			947,795.05	8,993,463.44	758,399.28		37,217,036.58

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		5,402,016.95	1,751,730.23	20,786,014.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		5,402,016.95	1,751,730.23	20,786,014.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									224,734.78		2,553,178.76	-882,520.12	1,895,393.42
（一）综合收益总额											2,777,913.54	-882,520.12	1,895,393.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								224,734.78		-224,734.78			
1. 提取盈余公积								224,734.78		-224,734.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,500,000.00				616,579.16			740,423.35		7,955,195.71	869,210.11	22,681,408.33	

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				740,423.35		8,347,801.74	22,204,804.25
加：会计政策变更									2,501.47		22,513.28	25,014.75
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				742,924.82		8,370,315.02	22,229,819.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,000,000.00				5,451,886.79				204,870.22		1,331,332.05	14,988,089.06
（一）综合收益总额											2,048,702.22	2,048,702.22
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00				5,451,886.79							13,451,886.79
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00				5,451,886.79							13,451,886.79
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									204,870.22		-717,370.17	-512,499.95

1. 提取盈余公积								204,870.22		-204,870.22	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-512,499.95	-512,499.95
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	20,500,000.00				6,068,465.95			947,795.04		9,701,647.07	37,217,908.06

项目	2018年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		6,325,188.76	19,957,456.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		6,325,188.76	19,957,456.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									224,734.78		2,022,612.98	2,247,347.76
（一）综合收益总额											2,247,347.76	2,247,347.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									224,734.78		-224,734.78	
1. 提取盈余公积									224,734.78		-224,734.78	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				740,423.35		8,347,801.74	22,204,804.25

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

新疆成和天利能源科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

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12月31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，股本情况详见附注六、19。

1、 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）

2、 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）

3、 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2020年4月22日经公司董事会批准报出。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的

披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 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及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，

为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”

（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

7、金融工具

在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、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2） 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③该金融资产已转移，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确

认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(4) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

项 目	确定组合的依据
应收账款组合	全部应收账款

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
无风险组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、保证金等应收款项。
账龄组合	除上述无风险组合以外的其他应收款。

9、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、库存商品、发出商品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的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、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构

成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行

会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	0.00	10.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

13、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命（月）	摊销方法
软件	60	直线法

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。

(2) 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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

16、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

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。

18、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资

产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

① 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》

2019 年 5 月，财政部发布修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，规定自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

② 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》

2019 年 5 月，财政部发布修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，规定自

2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资及租赁应收款计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,718,833.15	货币资金	摊余成本	2,718,833.15
应收票据	摊余成本	5,378,345.32	应收票据	摊余成本	5,375,706.15

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	32,431,580.60	应收账款	摊余成本	32,454,267.67
其他应收款	摊余成本	1,196,334.10	其他应收款	摊余成本	1,226,098.51

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,366,987.28	货币资金	摊余成本	1,366,987.28
应收票据	摊余成本	5,378,345.32	应收票据	摊余成本	5,375,706.15
应收账款	摊余成本	32,217,020.60	应收账款	摊余成本	32,219,324.47
其他应收款	摊余成本	1,181,134.10	其他应收款	摊余成本	1,210,898.51

B、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	7,955,195.71	740,423.35	
应收款项减值的重新计量	32,908.71	2,501.47	
2019年1月1日	7,988,104.42	742,924.82	

④财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

- A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；
- B、新增“应收款项融资”行项目；
- C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；
- D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）

进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

（2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

21、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时

间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴。

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2、 税收优惠及批文

根据财政部、税务总局财税【2019】13号文件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本集团自 2019 年 1 月 1 日起按上述政策享受所得税税收优惠政策。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	1,125.48	4,079.23
银行存款	5,258,241.42	2,714,753.92
其他货币资金		
合 计	5,259,366.90	2,718,833.15
其中：存放在境外的款项总额		

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票	14,434,779.31	5,278,345.32
小 计	14,434,779.31	5,378,345.32
减：坏账准备	15,878.26	2,639.17
合 计	14,418,901.05	5,375,706.15

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	14,434,779.31	100.00	15,878.26	0.11	14,418,901.05
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	14,434,779.31	100.00	15,878.26	0.11	14,418,901.05
合 计	14,434,779.31	——	15,878.26	——	14,418,901.05

(续)

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 (%)	

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	5,378,345.32	100.00	2,639.17	0.05	5,375,706.15
其中：					
银行承兑汇票	100,000.00	1.86			100,000.00
商业承兑汇票	5,278,345.32	98.14	2,639.17	0.05	5,275,706.15
合 计	5,378,345.32	——	2,639.17	——	5,375,706.15

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,434,779.31	15,878.26	0.11
合 计	14,434,779.31	15,878.26	0.11

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	15,980,123.07
1 至 2 年	5,531,428.80
2 至 3 年	40,322.50
3 至 4 年	11,190.58
小 计	21,563,064.95
减：坏账准备	122,573.26
合 计	21,440,491.69

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	21,563,064.95	100.00	122,573.26	0.57	21,440,491.69
其中：					
应收账款组合	21,563,064.95	100.00	122,573.26	0.57	21,440,491.69
合计	21,563,064.95	—	122,573.26	—	21,440,491.69

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	32,479,254.02	100.00	24,986.35	0.08	32,454,267.67
其中：					
应收账款组合	32,479,254.02	100.00	24,986.35	0.08	32,454,267.67
合计	32,479,254.02	—	24,986.35	—	32,454,267.67

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,980,123.07	17,578.14	0.11
1至2年	5,531,428.80	87,949.72	1.59
2至3年	40,322.50	5,854.82	14.52
3至4年	11,190.58	11,190.58	100.00
合计	21,563,064.95	122,573.26	--

(3) 按欠款方归集的年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)	7,561,046.50	35.06	8,317.15	非关联方	1年以内
克拉玛依恒泰制造安装工程有限责任公司	4,184,400.00	19.41	66,531.96	非关联方	1-2年
克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	1,406,690.36	6.52	18,597.39	非关联方	1年以内 254,661.56元、 1-2年 1,152,028.80元
新疆金牛能源物联网科技股份有限公司	1,218,426.15	5.65	12,518.54	非关联方	1年以内 1,207,235.57元、 3-4年 11,190.58元
新疆油田公司采气一厂	902,885.68	4.19	993.17	非关联方	1年以内
合计	15,273,448.69	70.83	106,958.21		

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	941,997.34	92.87	711,783.31	100.00
1至2年	72,300.00	7.13		
合计	1,014,297.34	—	711,783.31	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

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
阜康市鑫合艺装饰工程 有限公司	300,000.00	29.58	非关联方	1年以内	尚未提供服务
天津泵业机械集团有限 公司	180,849.55	17.83	非关联方	1年以内	尚未收到货物
加油加气卡充值	135,243.42	13.33	非关联方	1年以内	尚未收到货物
克拉玛依福利实业有限 责任公司	100,000.00	9.86	非关联方	1年以内	尚未提供服务
天津中油现代石油设备 有限公司	72,300.00	7.13	非关联方	1-2年	尚未收到货物
合计	788,392.97	77.73			

5、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,487,040.68	1,226,098.51
合 计	1,487,040.68	1,226,098.51

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	1,367,776.70
1至2年	90,000.00
2至3年	24,184.50
3至4年	10,000.00
4至5年	5,000.00
小 计	1,496,961.20

账 龄	年末余额
减：坏账准备	9,920.52
合 计	1,487,040.68

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	892,840.00	1,168,800.00
备用金借支	84,330.09	
代扣代缴款项	19,791.11	28,524.27
借款	500,000.00	
其他		28,867.83
小 计	1,496,961.20	1,226,192.10
减：坏账准备	9,920.52	93.59
合 计	1,487,040.68	1,226,098.51

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	93.59			93.59
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	9,826.93			9,826.93
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日余额	9,920.52			9,920.52

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
曹伟轶	借款	500,000.00	1 年以内	33.40	2,514.66
新疆石油管理局有限公司(物资供应总公司)	保证金	453,000.00	1 年以内 400,000.00 元、1-2 年 53,000.00 元	30.26	
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司电子招标中心	保证金	380,000.00	1 年以内	25.38	
白天	周转金	60,145.59	1 年以内	4.02	300.73
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	押金	35,000.00	1-2 年 20,000.00 元、3-4 年 10,000.00 元、4-5 年 5,000.00 元	2.34	
合 计	—	1,428,145.59	—	95.40	2,815.39

6、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	1,739,017.46		1,739,017.46
库存商品	8,419,648.74		8,419,648.74
发出商品	1,018,018.62		1,018,018.62

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合 计	11,176,684.82		11,176,684.82

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	1,893,295.45		1,893,295.45
库存商品	8,655,901.71		8,655,901.71
发出商品			
合 计	10,549,197.16		10,549,197.16

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
增值税负值	468,738.68	645,952.48
合 计	468,738.68	645,952.48

8、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	3,257,954.32	3,070,367.67
固定资产清理		
合 计	3,257,954.32	3,070,367.67

(1) 固定资产**① 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	1,788,798.58		2,218,351.35	293,144.58	125,597.65	4,425,892.16
2、本年增加金额		244,827.50	609,003.37	80,786.90		934,617.77
(1) 购置		244,827.50	609,003.37	31,854.45		885,685.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				48,932.45		48,932.45
3、本年减少金额			550,670.00			550,670.00
(1) 处置或报废			550,670.00			550,670.00

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
4、年末余额	1,788,798.58	244,827.50	2,276,684.72	373,931.48	125,597.65	4,809,839.93
二、累计折旧						
1、年初余额	297,497.97		866,581.25	145,449.82	45,995.45	1,355,524.49
2、本年增加金额	84,958.44	16,315.28	344,121.34	98,219.47	20,837.35	564,451.88
(1) 计提	84,958.44	16,315.28	344,121.34	79,564.93	20,837.35	545,797.34
(2) 企业合并增加				18,654.54		18,654.54
3、本年减少金额			368,090.76			368,090.76
(1) 处置或报废			368,090.76			368,090.76
4、年末余额	382,456.41	16,315.28	842,611.83	243,669.29	66,832.80	1,551,885.61
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,406,342.17	228,512.22	1,434,072.89	130,262.19	58,764.85	3,257,954.32
2、年初账面价值	1,491,300.61		1,351,770.10	147,694.76	79,602.20	3,070,367.67

9、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	1,034,057.79	
工程物资		
合 计	1,034,057.79	

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			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
水 鉴 定 检 测 装 置	778,469.63		778,469.63			
气 鉴 定 检 测 装 置	255,588.16		255,588.16			
合 计	1,034,057.79		1,034,057.79			

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
水鉴定检测装 置	150.00		778,469.63			778,469.63
气鉴定检测装 置	100.00		255,588.16			255,588.16
合 计			1,034,057.79			1,034,057.79

(续)

工程名称	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
水鉴定检测 装置	52.00	52.00				自有资金
气鉴定检测 装置	26.00	26.00				自有资金
合 计	——	——				——

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	998,792.88	998,792.88
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、年末余额	998,792.88	998,792.88
二、累计摊销		
1、年初余额	258,923.91	258,923.91
2、本年增加金额	140.01	140.01

项 目	软件	合 计
(1) 计提	140.01	140.01
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、年末余额	259,063.92	259,063.92
三、减值准备		
1、年初余额	736,578.50	736,578.50
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	736,578.50	736,578.50
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,150.46	3,150.46
2、年初账面价值	3,290.47	3,290.47

11、 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新疆成迅仪表科技有限公司		619,501.40				619,501.40
合 计		619,501.40				619,501.40

(2) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，未来现金流量是根据本集团管理层批准的 5 年期财务预算基础上的现金流量预测来确定，未来现金流量折旧率 10%是根据

本集团的预期最低投资回报率确定。

本集团采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、营业成本及其他相关费用，是根据历史经验及对市场发展的预测确定。

根据上述方法计算的未来五年现金流量净现值大于包含商誉的资产组价值，表明商誉并未出现减值损失。

12、 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		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
资产减值准备	133,565.73	20,034.86	24,262.33	3,639.35
合 计	133,565.73	20,034.86	24,262.33	3,639.35

13、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		3,019,148.74
合 计		3,019,148.74

14、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	17,895,552.08	20,690,306.17
1 至 2 年	530,596.58	1,149,002.60
2 至 3 年	1,094,512.60	2,500.00
3 年以上	2,500.00	26,728.50
合 计	19,523,161.26	21,868,537.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	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
兰州恒达石化机械有限公司	189,470.00	尚未结算
合 计	1,255,792.80	——

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,540,007.18	7,188,615.50	7,264,171.42	1,464,451.26
二、离职后福利-设定提存计划		340,943.75	313,945.45	26,998.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,540,007.18	7,529,559.25	7,578,116.87	1,491,449.56

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,521,122.00	6,278,240.68	6,396,588.97	1,402,773.71
2、职工福利费		407,403.41	407,403.41	
3、社会保险费		198,700.03	179,972.39	18,727.64
其中：医疗保险费		176,983.46	158,984.36	17,999.10
工伤保险费		6,048.24	5,319.70	728.54
生育保险费		15,668.33	15,668.33	
.....				
4、住房公积金		129,542.00	129,542.00	
5、工会经费和职工教育经费	18,885.18	174,729.38	150,664.65	42,949.91
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,540,007.18	7,188,615.50	7,264,171.42	1,464,451.26

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		331,159.85	304,979.85	26,180.00
2、失业保险费		9,783.90	8,965.60	818.30
合 计		340,943.75	313,945.45	26,998.30

16、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,231,828.33	3,482,374.50
企业所得税	201,344.88	351,671.19
个人所得税	5,156.06	2,291.29
城市维护建设税	86,227.98	243,766.22
教育费附加	36,954.85	104,471.24
地方教育发展费	24,636.57	69,647.49
合 计	1,586,148.67	4,254,221.93

17、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	382,423.92	3,275,414.52
合 计	382,423.92	3,275,414.52

其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
股东拆借资金		3,000,000.00
往来	240,100.75	190,638.31
工会经费	118,697.88	84,776.21
残疾人就业保障金	23,625.29	
合 计	382,423.92	3,275,414.52

18、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	75,000.00		75,000.00		
合计	75,000.00		75,000.00		—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
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			与收益相关
合计	75,000.00			75,000.00			——

19、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
齐研	8,000,000.00	5,270,298.00			-2,835,000.00	2,435,298.00	10,435,298.00
李文良	2,000,000.00	1,315,519.00			2,834,000.00	4,149,519.00	6,149,519.00
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

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
张曦		41,110.00				41,110.00
邵英		41,110.00				41,110.00
王海明		41,110.00				41,110.00
郭翠		8,222.00				8,222.00
王海兴		8,222.00				8,222.00
侯思欣					1,000.00	1,000.00
股份总数	12,500,000.00	8,000,000.00			0	20,500,000.00

注1：2018年12月27日，根据2018年第八次临时股东大会决议和章程修正案的规定，本集团申请增加注册资本为人民币800.00万元，变更后的注册资本为人民币2,050.00万元。新增注册资本由原股东齐研和李文良，新股东杨惠霞、裘莹、江枫眠、张曦、邵英、郭翠、杨华、王海明和王海兴，以现金方式认购定向发行的股份800万股，每股人民币1.70元，共计人民币1,360.00万元，其中800.00万元计入股本，扣除中介机构费用和其他发行费用后5,451,886.79元计入资本公积。本次变更验资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字（2019）120001号《验资报告》。

注2：2019年11月29日，公司股东齐研将其持有的本公司股权1,000.00股转让给侯思欣，2019年12月18日，公司股东齐研将其持有的2,834,000.00股转让给李文良。

20、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	616,579.16	5,451,886.79	51,087.14	6,017,378.81
合计	616,579.16	5,451,886.79	51,087.14	6,017,378.81

注1、本年增加为发行新股收到股东投资款扣除发行手续费金额后的余额；

注2、本年减少为收购少数股东股权权益导致的净资产减少。

21、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	742,924.82	204,870.22		947,795.04
合 计	742,924.82	204,870.22		947,795.04

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

22、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	7,955,195.71	5,402,016.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	32,908.71	
调整后年初未分配利润	7,988,104.42	5,402,016.95
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,722,729.20	2,777,913.54
减：提取法定盈余公积	204,870.22	224,734.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	512,499.95	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	8,993,463.45	7,955,195.71

23、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,453,418.96	22,804,233.90	49,116,076.99	33,062,879.00
其中：设备备件销售收入	26,589,308.41	19,242,759.50	41,737,359.37	29,633,303.43
劳保收入	831,370.47	665,584.87	1,592,949.27	781,615.20
维修收入	9,764,175.34	2,825,020.92	5,785,768.35	2,647,960.37
服务费收入	1,268,564.74	70,868.61		
其他业务				
合 计	38,453,418.96	22,804,233.90	49,116,076.99	33,062,879.00

前五名客户的营业收入情况

客户名称	2019年度营业收入	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	23,417,482.50	60.90
新疆油田分公司准东采油厂	1,995,970.59	5.19
新疆油田公司百口泉采油厂	1,657,764.88	4.31
新疆金牛能源物联网科技股份有限公司	1,086,190.17	2.82
新疆油田公司石西油田作业区	860,100.00	2.24
合 计	29,017,508.14	75.46

24、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	86,227.98	243,766.22
教育费附加	36,954.85	104,471.24
地方教育附加	24,636.57	69,647.49
车船使用税	7,987.83	5,661.73
房产税	15,025.90	15,025.90
土地使用税	3,134.20	3,134.20
印花税	33,180.40	30,013.60
合 计	207,147.73	471,720.38

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,502,512.97	2,746,038.52
折旧费	296,519.10	165,377.10
修理费	9,500.00	
业务招待费	289,676.97	229,190.14
运输及外包油料费	757,887.88	776,978.94
广告费	39,805.83	233.96
租赁费	172,695.32	42,152.16
无形资产摊销	413.01	
办公费	30,285.72	150,389.91
差旅费	23,716.62	23,484.61

项 目	本年发生额	上年发生额
通讯费	46,255.87	2,313.00
低值易耗品摊销	36,632.65	94,921.25
技术服务及检测费	34,668.43	317,462.22
车辆费用	193,616.24	419,912.50
劳动保护费	41,557.33	20,105.15
保险费	26,837.87	10,473.07
咨询费		11,195.00
装卸费	153,991.14	16,210.00
其他	241,536.32	870.00
合 计	5,898,109.27	5,027,307.53

26、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,384,253.24	2,191,419.23
折旧费用	229,431.08	220,385.15
无形资产摊销	470.16	31,426.96
汽车费用	439,479.89	347,580.82
差旅费	145,110.17	140,448.78
物业管理费	11,758.62	12,493.36
租赁费	535,852.65	781,251.89
修理及材料费		30,914.52
专业服务费	277,224.85	292,591.49
劳动保护费	544.00	10,998.83
办公费用	91,905.98	56,214.44
业务招待费	576,156.86	572,774.16
残疾人就业保障金	102,376.25	50,159.96
其他费用	491,282.99	224,338.37
合 计	5,285,846.74	4,962,997.96

27、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,563,810.79	1,043,967.06
直接材料	1,511,987.70	1,801,034.48
折旧费用	19,847.16	5,069.17
其他费用	48,717.00	

项 目	本年发生额	上年发生额
技术开发服务费	168,400.00	871,311.09
调试费	3,347.17	
合 计	3,316,109.82	3,721,381.80

注：上述研发费用均为母公司新疆成和天利能源科技股份有限公司投入的研发费用。

28、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	19,579.71	54,168.97
利息收入	31,272.45	21,488.20
手续费支出	3,367.53	3,806.76
合 计	-8,325.21	36,487.53

29、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	737,209.54	212,534.52	737,209.54
其他	1,994.12		1,994.12
合 计	739,203.66	212,534.52	739,203.66

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	200,000.00	50,000.00	与收益相关
在线标定智能计量配水装置研发与应用	50,000.00		与收益相关
财政厅拨付自治区区域协同创新专项资金	150,000.00		与收益相关
财政的拨付基于物理法的油田稀油采出水高效处理工艺研究	250,000.00		与收益相关
财政局社保补贴款	12,209.54	36,874.52	与收益相关
财政局就业见习补贴款		50,100.00	与收益相关
税控系统维护税减免税款		560.00	与收益相关
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	与收益相关
合 计	737,209.54	212,534.52	

30、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	-13,239.09	---
应收账款减值损失	-97,586.91	---
其他应收款坏账损失	-9,826.93	---
合 计	-120,652.93	---

31、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	---	-58,373.24
无形资产减值损失		-364,780.75
合 计		-423,153.99

32、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置	-17,494.71		-17,494.71
合 计	-17,494.71		-17,494.71

33、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	35,702.33		35,702.33
其他	41,488.50		41,488.50
合 计	77,190.83		77,190.83

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益 相关
	计入营业外 收入	计入其他收 益	冲减成本费 用	计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成本费 用	
社保补贴	35,202.33						与收益相关
就定岗位补贴	500.00						与收益相关
合 计	35,702.33						

34、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性 损益的金额
罚款	38,000.00		38,000.00
税款滞纳金	12,601.66		12,601.66
其他	315.00		315.00
合 计	50,961.66		50,961.66

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	201,344.88	351,671.19
递延所得税费用	-16,395.51	4,377.33
其他	73,381.84	-628,758.62
合 计	258,331.21	-272,710.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	1,577,581.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,801.72
子公司适用不同税率的影响	-7,768.82
调整以前期间所得税的影响	73,381.84
非应税收入的影响	-175,672.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	219,588.90

项 目	本年发生额
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	258,331.21

36、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其他个人或单位往来款	367,246.52	2,316,022.48
财务费用利息收入	31,272.45	21,488.20
工会经费	58,826.78	44,818.54
政府补贴收入及其他	662,209.54	287,534.52
其他	35,702.33	
保证金		1,705,000.00
本年收到多交税费返还	588,056.39	502,246.67
合 计	1,743,314.01	4,877,110.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付其他个人或单位往来款	3,557,072.00	3,346,486.82
销售费用	2,096,010.37	2,020,970.66
管理费用及研发费用	4,289,497.79	4,680,161.66
银行手续费	3,367.53	3,806.76
营业外支出	50,961.66	
保证金		2,354,200.00
个人所得税及工会经费	292,483.54	
合 计	10,289,392.89	12,405,625.90

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付发行手续费	148,113.21	
合 计	148,113.21	

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,319,250.69	1,895,393.42
加：资产减值准备		423,153.99
信用减值损失	120,652.93	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	545,797.34	390,831.42
无形资产摊销	140.01	31,426.96
长期待摊费用摊销	63,023.27	
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）	17,494.71	
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）	19,579.71	54,168.97
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）	-16,395.51	4,377.33
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）	-620,764.35	4,233,667.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,683,691.48	-14,056,345.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,275,336.35	3,015,595.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,142,866.07	-4,007,729.70
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：		
现金的年末余额	5,259,366.90	2,718,833.15
减：现金的年初余额	2,718,833.15	4,774,606.80

补充资料	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,540,533.75	-2,055,773.65

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	470,000.00
其中：新疆成迅仪表科技有限公司	470,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	165,701.46
其中：新疆成迅仪表科技有限公司	165,701.46
取得子公司支付的现金净额	304,298.54

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	5,259,366.90	2,718,833.15
其中：库存现金	1,125.48	4,079.23
可随时用于支付的银行存款	5,258,241.42	2,714,753.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,259,366.90	2,718,833.15
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		

七、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
新疆成迅仪表科技有限公司	2019年1月2日	739,500.00	51.00	购买	2019年1月1日	总经理办公会决议、股权转让协议	429,999.98	-796,792.75

(2) 合并成本及商誉

项 目	新疆成迅仪表科技有限公司
合并成本	
—现金	739,500.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	739,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	119,998.60
商誉	619,501.40

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	新疆成迅仪表科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产合计	844,811.95	844,811.95
货币资金	165,701.46	165,701.46
应收款项	35,502.50	35,502.50
其他应收款	40,499.14	40,499.14
存货	6,723.31	6,723.31
固定资产	30,277.91	30,277.91
在建工程	503,084.36	503,084.36
长期待摊费用	63,023.27	63,023.27
负债合计	609,520.58	609,520.58

项 目	新疆成迅仪表科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付款项	632,856.22	632,856.22
应付职工薪酬	30,300.00	30,300.00
应交税费	-53,635.64	-53,635.64
净资产	235,291.37	235,291.37
减：少数股东权益	115,292.77	115,292.77
取得的净资产	119,998.60	119,998.60

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		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		设立
新疆成迅仪表科 技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	科学研究和 技术服务	51.00		购买

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例（%）	本年归属于少 数股东的损益	本年向少数股 东分派的股利	年末少数股东 权益余额
新疆云维科技股份有限公司	16.00	-13,050.06		274,034.96
新疆成迅仪表科技有限公司	49.00	-390,428.45		484,364.32

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					非流 动负 债	负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	流动负 债		
新疆云维科技股份 有限公司	1,711,697.25	15,733.92	1,727,431.17	14,712.66			14,712.66
新疆成迅仪表科技	617,677.67	1,278,385.51	1,896,063.18	907,564.56			907,564.56

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
有限公司						

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆云维科技股份有限公司	1,692,365.89	112,128.16	1,804,494.05	10,212.66		10,212.66

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆云维科技股份有限公司		-81,562.88	-81,562.88	-305,878.73		-1,780,678.27	-1,780,678.27	-652,203.59
新疆成迅仪表科技有限公司	429,999.98	-796,792.75	-796,792.75	-1,314,590.66				

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

2019年12月31日：

项目	金融资产的分类
----	---------

	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
以摊余成本计量：				
货币资金	5,259,366.90			5,259,366.90
应收票据	14,418,901.05			14,418,901.05
应收账款	21,440,491.69			21,440,491.69
其他应收款	1,487,040.68			1,487,040.68
合计	42,605,800.32			42,605,800.32

续表：

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
以摊余成本计量：			
短期借款			
应付账款		19,523,161.26	19,523,161.26
其他应付款		382,423.92	382,423.92
合计		19,905,585.18	19,905,585.18

2018年12月31日：

项目	金融资产的分类				合计
	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	
以成本或摊销成本计量：					
货币资金			2,718,833.15		2,718,833.15
应收票据			5,378,345.32		5,378,345.32
应收账款			32,431,580.60		32,431,580.60
其他应收款			1,196,334.10		1,196,334.10
合计			41,725,093.17		41,725,093.17

续表：

项目	金融负债的分类

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
以成本或摊销成本计量：			
短期借款		3,019,148.74	3,019,148.74
应付账款		21,868,537.27	21,868,537.27
其他应付款		3,275,414.52	3,275,414.52
合计		28,163,100.53	28,163,100.53

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口为每项金融资产的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收款项主要为本集团经营活动中与交易对手形成的交易往来款项，系与经认可的、信誉良好的第三方进行交易所产生。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

截止 2019 年 12 月 31 日，本集团前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额 70.83%（2018 年：94.51%）。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、3 和附注六、5 的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金

短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团各项金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-5 年	5 年以上
货币资金	5,259,366.90	5,259,366.90	5,259,366.90		
应收票据	14,418,901.05	14,434,779.31	14,434,779.31		
应收账款	21,440,491.69	21,563,064.95	21,563,064.95		
其他应收款	1,487,040.68	1,496,961.20	1,496,961.20		
金融资产小计	42,605,800.32	42,754,172.36	42,754,172.36		
应付账款	19,523,161.26	19,523,161.26	19,523,161.26		
其他应付款	382,423.92	382,423.92	382,423.92		
金融负债小计	19,905,585.18	19,905,585.18	19,905,585.18		

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-5 年	5 年以上
货币资金	2,718,833.15	2,718,833.15	2,718,833.15		
应收票据	5,375,706.15	5,378,345.32	5,378,345.32		
应收账款	32,454,267.67	32,479,254.02	32,479,254.02		
其他应收款	1,226,098.51	1,226,192.10	1,226,192.10		
金融资产小计	41,774,905.48	41,802,624.59	41,802,624.59		
短期借款	3,019,148.74	3,019,148.74	3,019,148.74		
应付账款	21,868,537.27	21,868,537.27	21,868,537.27		
其他应付款	3,275,414.52	3,275,414.52	3,275,414.52		
金融负债小计	28,163,100.53	28,163,100.53	28,163,100.53		

十、 关联方及关联交易

1、 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
齐研	实际控制人

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
李文良	股东、董事长、副总经理
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
裘莹	董事
杨华	股东
江枫眠	董事
杨惠霞	董事
张曦	监事
邵英	监事会主席
郭翠	职工监事
曹伟轶	董事长之妻

4、 关联方交易情况**（1） 关联租赁情况****①本集团作为承租方**

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
曹伟轶	车辆		52,472.11
胡新玉	车辆		15,507.26
张洪海	车辆		15,222.84
杨惠霞	车辆		21,275.78
合计			104,477.99

(2) 关联方资金拆借、

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
曹伟轶	500,000.00	2019.9.19	2020.6.30	借款

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
齐研	199,104.56	135,180.00
李文良	147,043.32	107,800.00
杨惠霞	105,616.73	88,750.00
合计	451,764.61	331,730.00

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
曹伟轶	500,000.00	2,514.66		
合 计	500,000.00	2,514.66		

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
李文良		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

十一、 资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本集团之子公司新疆云维科技股份有限公司截止 2019 年 12 月 31 日，累计亏损 -3,287,281.49 元。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	15,891,023.07
1 至 2 年	5,531,428.80
2 至 3 年	6,750.00
3 至 4 年	11,190.58
小 计	21,440,392.45
减：坏账准备	117,600.53
合 计	21,322,791.92

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,440,392.45	100.00	117,600.53	0.55	21,322,791.92
其中：					
应收账款组合	21,440,392.45	100.00	117,600.53	0.55	21,322,791.92
合 计	21,440,392.45	——	117,600.53	——	21,322,791.92

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,240,854.02	100.00	21,529.55	0.07	32,219,324.47
其中：					
应收账款组合	32,240,854.02	100.00	21,529.55	0.07	32,219,324.47
合 计	32,240,854.02	——	21,529.55	——	32,219,324.47

①按欠款方归集的年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)	7,561,046.50	35.27	831,715.12	非关联方	1年以内
克拉玛依恒泰制造安装工程有限责任公司	4,184,400.00	19.52	66,531.96	非关联方	1-2年
克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	1,406,690.36	6.56	46,330.03	非关联方	1年以内 254,661.56 元、1-2年 1,152,028.80元
新疆金牛能源物联网科技股份有限公司	1,218,426.15	5.68	143,986.49	非关联方	1年以内 1,207,235.57 元、3-4年 11,190.58 元
新疆油田公司采气一厂	902,885.68	4.21	99,317.42	非关联方	1年以内
合计	15,273,448.69	71.24	1,187,881.02		

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	891,841.25	1,210,898.51
合 计	891,841.25	1,210,898.51

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	802,128.20
1至2年	74,800.00
3至4年	10,000.00

账 龄	年末余额
4 至 5 年	5,000.00
小 计	891,928.20
减：坏账准备	86.95
合 计	891,841.25

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	874,640.00	1,153,600.00
备用金借支		28,867.83
代扣代缴款项	17,288.20	28,524.27
小 计	891,928.20	1,210,992.10
减：坏账准备	86.95	93.59
合 计	891,841.25	1,210,898.51

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	93.59			93.59
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-6.64			-6.64
本年转回				
本年转销				
本年核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动				
2019年12月31日余额	86.95			86.95

④ 按欠款方归集的年末余额前三的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
新疆石油管理局有限公司(物资供应总公司)	保证金	453,000.00	1年以内 400,000.00元、1-2年 53,000.00元	50.79	
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司电子招标中心	保证金	380,000.00	1年以内	42.60	
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	押金	35,000.00	1-2年 20,000.00元、3-4年 10,000.00元、4-5年 5,000.00元	3.92	
合计	——	868,000.00	——	97.31	

3、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,023,418.98	22,575,606.49	49,116,076.99	33,062,879.00
其中：设备备件销售收入	26,159,308.43	19,014,132.09	41,737,359.37	29,633,303.43
劳保收入	831,370.47	665,584.87	1,592,949.27	781,615.20
维修收入	9,764,175.34	2,825,020.92	5,785,768.35	2,647,960.37
服务费收入	1,268,564.74	70,868.61		

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				
合 计	38,023,418.98	22,575,606.49	49,116,076.99	33,062,879.00

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			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	1,759,561.27	2,963,638.73	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08
合 计	4,723,200.00	1,759,561.27	2,963,638.73	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新疆云维科技股份 有限公司	2,550,000.00	643,200.00		3,193,200.00	114,249.35	1,759,561.27
新疆成迅仪表科技 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	114,249.35	1,759,561.27

十四、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-17,494.71	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	739,203.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,229.17	
小 计	747,938.12	
所得税影响额	112,190.72	
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	金 额	说 明
合 计	635,747.40	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	4.92	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.11	0.05	0.05

新疆成和天利能源科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室