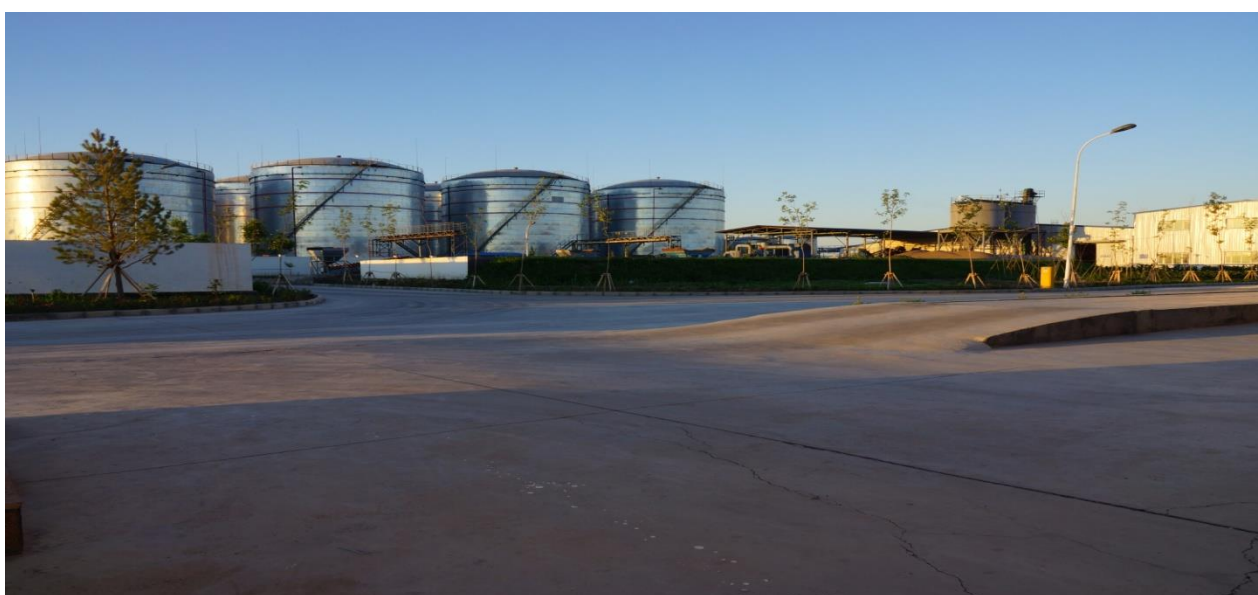




博峰新业

NEEQ:831241

新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司  
( Xin Jiang Bo FengXin Ye Petroleum )



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



- 1、公司的控股子公司克拉玛依市奥峰环保科技有限公司获得“一种真空尾气冷凝装置”实用新型专利授权等共计 16 项。
- 2、2019年4月18日博峰新业第二届董事会第四次会议及2019年5月11日2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度权益分派的议案》，本次权益分派为每10股分派现金红利1.7元。本次权益分派于2019年7月5日执行完毕。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司
公司章程	指	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司章程
股东大会	指	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司董事会
监事会	指	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司监事会
主办券商	指	国盛证券
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人田树泉、主管会计工作负责人田树泉 及会计机构负责人（会计主管人员）李文萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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、过渡依赖单一市场的风险	目前，公司主要业务集中在新疆范围内，存在业务范围较为集中的情况。公司的主要服务市场为中石油新疆油田分公司各个作业区，如若新疆油田公司准入制度发生变化导致公司不能取得持续业务或者取得的业务量大幅减少，有可能会对公司未来的生产经营造成不利影响。
2、应收款项发生坏账的风险	公司营业收入以油田工程施工业务为主，结算期限较长，工程款不能按合同及时支付，则会增加经营成本，并有可能发生坏账损失。并且，在工程项目竣工后，由业主暂扣的质量保证金，也可能存在不能收回的风险。
3、业务经营季节性波动的风险	公司的主要客户多为新疆油田公司下属企业，这些企业的生产作业计划性很强，实行预算管理制度，一般在第一季度下达油田设备采购和作业施工计划，一季度之后招标、采购活动逐步增加；另外，由于气候原因，新疆大部分地区冬季公司无法开展生产作业，每年的 11 月至次年 3 月野外生产作业基本停止。受上述因素影响，公司的经营业绩存在明显的季节性波动，通常一季度收入较少，全年收入和利润主要在下半年实现。
4、管理风险	随着公司业务规模的进一步扩大，对客户的服务、营销和研发的要求不断提高。这一方面需要公司在战略规划、机构设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面建立健全各项制度

	<p>并加强执行力度；另一方面公司需要制定科学合理的人力资源发展规划，加大对公司人员的管理和培训。一旦公司的管理水平不能跟上公司业务的扩张，则会给公司的经营和效益带来一定的风险。</p>
<p>5、法律诉讼和仲裁的风险</p>	<p>公司在实施建筑工程过程中，可能存在因工期拖延导致承担逾期竣工的违约责任、因工程质量不合格导致承担工程质量责任、因施工过程中发生人身、财产损害导致承担损害赔偿责任，或因不及时付款导致承担材料、人工费等清偿责任；另一方面，亦可能存在因业主不及时办理结算或拖延付款导致公司</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	Xin Jiang Bo FengXin Ye Petroleum
证券简称	博峰新业
证券代码	831241
法定代表人	田树泉
办公地址	新疆克拉玛依市通讯路 89 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	白爱芬
职务	董事会秘书
电话	(0990)6245912
传真	(0990)6245912
电子邮箱	<a href="mailto:bfxygs@126.com">bfxygs@126.com</a>
公司网址	<a href="http://www.xjbfxy.com">http://www.xjbfxy.com</a>
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市通讯路 89 号 834000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 4 月 10 日
挂牌时间	2014 年 10 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-土木工程建筑业-工矿工程建筑
主要产品与服务项目	房屋建筑工程施工总承包贰级、石油天然气开采相关产品及配套服务、物业服务贰级、新疆油田公司分包商施工、劳务派遣等资质。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	田树泉
实际控制人及其一致行动人	田树泉

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9165020071075646X7	否
注册地址	新疆克拉玛依市通讯路 89 号	否
注册资本	21,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩凤凰中大道 1115 号北京银行大厦 12 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	解小雨、孙莉、梁晓敏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	197,198,594.43	224,214,975.22	-12.05%
毛利率%	7.16%	9.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,570,446.29	5,084,783.94	-150.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,487,447.01	5,240,875.44	-147.46%
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)	-5.71%	10.86%	-
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)	-6.13%	11.11%	-
基本每股收益	-0.12	0.24	-150.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	225,215,715.64	209,089,997.43	7.71%
负债总计	177,973,509.23	154,739,140.98	15.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,720,744.96	47,820,218.04	-14.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	2.28	-14.95%
资产负债率%(母公司)	78.59%	74.01%	-
资产负债率%(合并)	79.02%	74.01%	-
流动比率	85.38%	90.15%	-
利息保障倍数	-0.59	4.57	-

#### 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	-99,292.71	10,983,895.43	-
应收账款周转率	3.14	3.65	-
存货周转率	18.11	21.39	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.00%	0.99%	-
营业收入增长率%	-12.05%	-24.62%	-
净利润增长率%	-154.56%	-54.20%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,000,000.00	21,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-105,909.94
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	347,238.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,327.98
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-82,999.28</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	189,978.58
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-272,977.86</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司处于油田工程建设服务和油气开采技术服务。油田工程建设包括井场建设、管道施工、土石方工程、道路建设及绿化等服务。油气开采技术服务主要提供井下压裂技术所需压裂材料，包括石英砂、树脂石英砂、低密度树脂陶粒砂等压裂支撑剂的生产与销售、电器安装维修等服务。此外还涉及一般房屋建设工程、物业管理、劳务派遣服务、园林绿化工程、市政工程建设、影院经营等各个领域。

#### 一、采购模式

公司油田地面建设工程所需主要原料包括设备、管件、管材、钢材、木材、水泥、建筑材料等，重要原料按约定由业主方提供或者业主方指定供应商提供，其他消耗材料由公司在工程项目当地就近采购。压裂砂生产的原材料原砂来自分公司和布克赛尔县分公司。公司已建立了稳定可靠的原材料供应体系，保证原材料供应渠道畅通、供应量充足、价格合理。

#### 二、销售模式

公司承接油田地面工程时，应客户单位要求，会采取招标等方式。公司项目部具体负责参与招标活动。公司中标后，根据投标价格签订合同。因与中石油集团西部钻探工程有限公司保持着稳定的客户关系，公司生产的压裂支撑剂，长期与西部钻探工程有限公司签署销售合同，供应新疆油田钻井的压裂作业，销售渠道稳定，需求量充足。

#### 三、生产服务模式

公司提供的油田地面工程建设和压裂砂生产作业。施工作业服务周期一般为一年以内。现场施工人员依据客户下发的地面施工设计配备相应设备、设施、人员。施工过程中，公司配足技术和质量检验人员，以满足施工过程质量控制要求，施工过程严格按照标准施工，及时进行不合格控制。安全生产部在上述过程给予配合。施工完毕后，公司递交完工报告并提交竣工验收申请，甲方组织安全、环保、生产等多部门进行统一竣工验收，验收合格后结算工程款项。油田开采原材料的生产为采取订单生产模式，根据签订合同的情况进行生产计划安排。压裂支撑剂是在公司取得采砂区所在地国土资源部门颁发的采砂许可证后，在规定生产规模之内进行采砂作业。从半成品砂到成品砂的生产过程，每个生产环节都有严格的质量监管流程。

报告期内公司的商业模式较上年度没有明显变化。

#### 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

报告期内利润总额-201.18万元，比上年同期减少831.23万元。

利润总额下降主要有以下两个因素

一、2019年公司主营产品——压裂砂，没有中标，导致石油相关产品收入比上年同期减少2433万元，利润比上年同期减少1234.19万元

二、控股子公司—博峰物业公司，收入比上年同期减少670.86万元，利润比上年同期减少105.69万元。

1、2019年物业公司与新疆石油工程有限责任公司，劳务派遣业务合作到期，且未能中标新的劳务派遣业务。

2、退出物业服务合同到期的五项物业住宅小区。

### (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	23,205,678.71	11.10%	30,647,475.99	14.66%	-24.28%
应收票据	28,223,163.40	13.50%	23,585,209.82	11.28%	19.66%
应收账款	70,018,132.01	33.49%	55,500,976.94	26.54%	26.16%
存货	9,229,044.33	4.41%	12,552,370.61	6.00%	-26.48%
投资性房地产	5,123,968.15	2.45%	4,446,807.24	2.13%	15.23%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	54,578,466.26	26.10%	39,356,091.84	18.82%	38.68%
在建工程	421,524.61	0.20%	11,883,076.61	5.68%	-96.45%
短期借款	29,657,078.26	14.18%	27,650,000.00	13.22%	7.26%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
总资产	225,215,715.64	-	209,089,997.43	-	7.71%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：比上年减少24.28%，因短期借款1115万元到期已还，银行存款较上年减少744万元。
- 2、应收票据：同比增加19.66%是因为会计政策变更，应收票据包含已贴现和背书的年末未到期承兑汇票。不含已贴现和背书的承兑汇票比上年减少46.11%，主要是甲方资金紧张，应收票据相应减少。
- 3、应收账款：同比增加26.16%，主要是甲方资金紧张，应收账款增加。
- 4、存货：比上年减少26.48%，因工程已投入的成本未结算减少531万元。
- 5、投资性房地产：比上年增加15.23%，是博峰母公司135万元的自用房产出租转为投资性房产。
- 6、固定资产：比上年增加38.68%，是控股子公司奥峰环保污泥碳化制生物工程在建已完工转入固定资产，购买生产设备，增加固定资产1651万元。

- 7、在建工程：同比减少 96.45%，主要原因是控股子公司奥峰环保污泥碳化制生物工程及配套项目的建设已完工转入固定资产。
- 8、短期借款：同比增加 7.26%，不含已贴现未到期的短期借款比上年减少 40.33%，主要是因为会计政策变更短期借款包含已贴现未到期的 1329 万元，其次是短期借款到期已偿还 1115 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	197,198,594.43	-	224,214,975.22	-	-12.05%
营业成本	183,088,428.93	92.84%	203,200,463.90	90.63%	-9.90%
毛利率	7.16%	-	9.37%	-	--
销售费用	796,404.81	0.40%	896,958.86	0.40%	-11.21%
管理费用	13,269,816.12	6.70%	12,394,471.63	5.53%	7.06%
研发费用	436,439.22	0.22%	902,539.46	0.40%	-51.64%
财务费用	1,507,713.90	0.76%	1,425,950.61	0.64%	5.73%
信用减值损失	1,675,963.90	0.85%	-	-	-
资产减值损失	0	0%	1,445,080.82	0.64%	100.00%
其他收益	674,424.23	0.34%	2,145,394.32	0.96%	-68.56%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-1,928,769.68	-0.98%	6,456,580.47	2.88%	-129.87%
营业外收入	1,064,606.50	0.54%	71,918.34	0.03%	1,380.30%
营业外支出	1,147,605.78	0.58%	228,009.84	0.10%	403.31%
净利润	-2,579,623.25	-1.31%	4,727,970.92	2.11%	-154.56%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：同比下降 12.05%，原因是母公司博峰公司 2019 年向西部钻探物资采购中心销售的压裂砂未中标，本年销售的压裂砂为 2018 年签订的合同，压裂砂收入比上年减少 2432 万元，但工程收入比上年增加 981 万元；控股子公司博峰物业服务公司 2019 年退出 2018 年合同到期的物业住宅园林小区、红星小区、美景园小区等的物业服务，收入减少 474 万元；控股子公司奥峰环保科技有限公司收入增加 175 万元；全资子公司顺欣劳务与中油（新疆）石油工程有限公司 2018 年合同大部分履行完成，2019 年未能中标造成收入减少 718 万元。

2、毛利率：比上年下降 23.66% 主要原因为本年为了更多的销售产品，提高产品质量，和奥峰环保科技有限公司签订编号为 2017BFSF-83、2017BFSF-84、2018BFSF-54 合同，发生技术服务费 282.78 万元；2019 年向西部钻探物资采购中心销售的压裂砂未中标，故 2019 年生产量低，2019 年压裂砂生产量为 14859.4 吨，单位成本 840 元/吨，2018 年压裂砂生产量为 47102 吨，单位成本 389 元/吨，造成压裂

砂单位成本比 2018 年高，今年还生产了生产成本较高的树脂覆膜砂 5356.6 吨，单位成本 1576 元/吨，树脂覆膜砂的销售价按压裂砂售价销售。

3、研发费用：比上年下降 51.64%是控股子公司奥峰环保科技有限公司根据公司基础条件和内部管理情况，公司决定终止申报高新技术企业的认定，故研发费用比上年减少。

4、销售费用：同比下降 11.21%主要 2019 年博峰母公司招标办职工年终奖减少 10 万元。

5、其他收益：同比下降 68.56%是因为控股子公司博峰物业服务公司 2019 年吸纳少数民族补贴款未到位；2018 年接管的园林小区、红星小区两个小区的安保和标准化补贴只有半年的，造成其他收益减少 152 万元。

6、营业利润：同比下降 129.87%，原因是母公司博峰公司 2019 年向西部钻探物资采购中心销售的压裂砂未中标，本年销售的压裂砂为 2018 年签订的合同，压裂砂收入比上年减少 2432 万元；控股子公司博峰物业服务公司 2019 年退出 2018 年合同到期的物业住宅园林小区、红星小区、美景园小区等的物业服务，收入减少 474 万元；全资子公司顺欣劳务与中油（新疆）石油工程有限公司 2018 年合同大部分履行完成，2019 年未能中标造成收入减少 718 万元。

7、营业外收入：同比增加 1380.3%是母公司博峰公司工程项目罚款增加 143 万元，无法支付的应付账款增加 21 万元；控股子公司博峰物业服务公司根据财税（2019）22 号文件享受了招用的失业证的重点人群优惠 14 万元。

8、营业外支出：同比增加 403.31%，主要原因是控股子公司奥峰环保科技有限公司生物碳工程的环境影响评价文件未依法取得批准，被克拉玛依市生态环境局罚款 91 万元。

9、净利润：同比下降 154.56%，主要原因是母公司博峰公司及子公司收入减少，母公司博峰公司压裂砂单位成本比 2018 年高造成净利润比上年降低。

## (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	188,533,462.37	213,866,669.11	-11.85%
其他业务收入	8,665,132.06	10,348,306.11	-16.27%
主营业务成本	176,061,647.76	195,528,843.79	-9.96%
其他业务成本	7,026,781.10	7,671,620.11	-8.41%

### 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%	
石油天然气开采相关产品及配套工程	170,588,376.36	86.51%	186,763,423.69	83.30%	83.30%
物业管理	24,605,578.49	12.43%	30,017,259.72	13.29%	13.39%
劳务派遣	252,427.19	0.13%	7,434,291.81	3.32%	3.32%
垃圾处理	1,752,212.39	0.89%	0	0%	0%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因:**

收入构成基本无变化，主营业务收入为建筑安装工程和石油天然气开采相关产品及配套服务。其他业务收入为影院收入、设备及房屋租赁收入、电器维修收入等。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中油（新疆）石油工程有限公司	90,841,766.91	45.89%	否
2	中国石油集团西部钻探工程有限公司 -物资采购中心	14,724,385.50	7.44%	否
3	新疆油田分公司-开发公司	9,740,576.17	4.92%	否
4	新疆油田分公司-采油一厂	7,314,885.36	3.70%	否
5	克拉玛依市克拉玛依区住房和城乡建设局	4,760,791.36	2.41%	否
	<b>合计</b>	127,382,405.30	64.36%	-

**(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	曾世国	9,202,503.20	5.03%	否
2	催英	7,841,226.67	4.28%	否
3	吴西麟	6,211,720.92	3.39%	否
4	张华	5,829,569.98	3.18%	否
5	李青芳	5,093,855.05	2.78%	否
	<b>合计</b>	34,178,875.82	18.66%	-

**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	-99,292.71	10,983,895.43	-100.90%
投资活动产生的现金流量净额	-7,487,779.84	-12,306,040.39	-39.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,759,411.90	13,194,153.78	-120.91%

**现金流量分析:**

报告期期间，现金流量状况分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1108 万元，主要是收入下滑，采购和税收的支付相应减少，员工年终奖降低。

2、投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 481 万元，主要控股子公司奥峰环保污泥碳化制生物工程建设已完工，投资减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 1595 万元，主要原因是银行贷款减少，年初的 1115 万元银行贷款本期已偿还。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内全资子公司有克拉玛依市顺欣劳务分包工程有限责任公司，主要控股子公司克拉玛依博峰物业服务有限公司、克拉玛依市奥峰环保科技有限公司，无取得和处置子公司的情况，具体情况如下：

克拉玛依市顺欣劳务分包工程有限责任公司注册资本 2,000,000.00 元，主要业务为劳务分包，报告期内营业收入 25 万元，净利润为-27 万元。

克拉玛依博峰物业服务有限公司注册资本 3,000,000.00 元，主要业务为物业管理，报告期内营业收入 2657 万元，净利润为-113 万元。

克拉玛依市奥峰环保科技有限公司公司注册资本 20,000,000.00 元，公司污泥碳化制生物工程已完工，报告期技术服务收入 283 万元，污泥处理收入 175 万元，销售生物质颗粒收入 263 万元，净利润为 46 万元。

#### 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. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 7,955,940.00 元； 2018 年 12 月 31 日应收票据列示金额 23,585,209.82 元； 2019 年 12 月 31 日应收账款列示金额 80,872,092.43 元； 2018 年 12 月 31 日应收账款列示金额 55,500,976.94 元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元； 2018 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元； 2019 年 12 月 31 日应付账款列示金额 1,218,310.25 元； 2018 年 12 月 31 日应付账款列示金额 89,869,234.67 元；
“投资收益”项目下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	增加 2019 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元； 增加 2018 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元。



将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以资产减值损失 2019 年度公司列示金额 0.00 元，2018 年度公司列示金额-946,451.13 元。“-”填列

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

将自 2019 年 1 月 1 日起本公司计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失在利润表的“信用减值损失”项目中填列。增加 2019 年度公司利润表“信用减值损失”1,675,963.90 元。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

c

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、过渡依赖单一市场的风险

目前，公司主要业务集中在新疆范围内，存在业务范围较为集中的情况。公司的主要服务市场为中石油新疆油田分公司各个作业区，如若新疆油田公司准入制度发生变化导致公司不能取得持续业务或者取得的业务量大幅减少，有可能会对公司未来的生产经营造成不利影响。

**应对措施：**为客户提供优质服务，不断根据客户需求调整提升技术服务内容，稳定市场份额。公司在立足新疆油田市场的同时，积极开拓外部油田市场，争取有机会与其他油田进行合作。

#### 二、应收款项发生坏账的风险

公司营业收入以油田工程施工业务为主，结算期限较长，工程款不能按合同及时支付，则会增加经营成本，并有可能发生坏账损失。并且，在工程项目竣工后，由业主暂扣的质量保证金，也可能存在不能收回的风险。

**应对措施：**公司针对应收账款的催缴制定具体管理实施办法，加强对已经产生的应收账款的催缴工作；同时加强了合同中付款方式条款的审核；严格进行客户筛选，根据客户的信用等级确定赊销额。

#### 三、业务经营季节性波动的风险

公司的主要客户多为新疆油田公司下属企业，这些企业的生产作业计划性很强，实行预算管理制度，一般在第一季度下达油田设备采购和作业施工计划，一季度之后招标、采购活动逐步增加；另外，由于气候原因，新疆大部分地区冬季公司无法开展生产作业，每年的 11 月至次年 3 月野外生产作业基本停止。受上述因素影响，公司的经营业绩存在明显的季节性波动，通常一季度收入较少，全年收入和利润主要在下半年实现。

**应对措施：**由于新疆克拉玛依地区冬季温度在零下 20 度甚至于更低，低温下无法开展生产性工作，特殊环境所致，请投资者充分关注公司经营业绩季节性波动对公司股票价格的影响。

#### 四、法律诉讼和仲裁的风险

公司在实施建筑工程过程中，可能存在因工期拖延导致承担逾期竣工的违约责任、因工程质量不合格导致承担工程质量责任、因施工过程中发生人身、财产损害导致承担赔偿责任，或因不及时付款导致承担材料、人工费等清偿责任；另一方面，亦可能存在因业主不及时办理结算或拖延付款导致公司产生应收账款请求确认权和追索权。上述责任及确认权、追索权均可能导致潜在的诉讼风险。影响公司的正常经营，也存在即使胜诉难以执行的风险，由此可能损害公司的利益。

**应对措施：**公司从以下两个方面规避法律诉讼风险。(1) 加强工程质量、安全管理，完善工程项目管理制度，定期按照国家相关建筑法律、法规现场检查。(2) 加强防范工程款回收风险，有效控制在建工程按月申请进度款，并对业主的履约支付能力及时分析，采取相应保护措施。

#### 五、管理风险

随着公司业务规模的进一步扩大，对客户的服务、营销和研发的要求不断提高。这一方面需要公司在战略规划、机构设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面建立健全各项制度并加强执行力度；另一方面公司需要制定科学合理的人力资源发展规划，加大对公司人员的管理和培训。一旦公司的管理水平不能跟上公司业务的扩张，则会给公司的经营和效益带来一定的风险。

**应对措施：**公司一方面会进一步加强与客户、合作伙伴之间的沟通，实时了解客户需求变化；另一方面从内部管理着手，完善内部控制制度，以及进一步加强执行力度，加强人才培养；总体而言，公司将多方面提升管理水平，适应公司的发展壮大。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,915,846.99	1,622,229.51	6,538,076.50	16.06%

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
石勇	新疆博峰新业石油工程技术有限公司	2013年6月24日中油(新疆)石油工程有限公司与	6,538,076.50	16.06%	否	2020年4月14日

		新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司签订《克-白快速干道工程绿化种植工程》，新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司将此工程部分承包于石勇，但因中油（新疆）石油工程有限公司一直未与新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司进行结算，造成新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司无法与石勇进行最终结算，所以石勇将新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司、中油（新疆）石油工程有限公司提起诉讼。				
<b>总计</b>	-	-	6,538,076.50	16.06%	-	-

**未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

1. 案件的进展情况：2019年10月14日，新疆维吾尔自治区高级人民法院出具（2019）新民终346号民事判决书。改判新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司向石勇支付工程款4,915,846.99元、利息1,622,229.51，合计6,538,076.50元。新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司向最高人民法院申请再审，2020年2月21日，最高人民法院已受理立案，案号（2020）最高法民申708号。目前等待开庭通知。
2. 对公司经营方面产生的影响：公司将积极、合法、合规地主张和维护公司合法权益，本次诉讼不会对公司目前生产经营正常产生重大不利影响。

3. 对公司财务方面产生的影响：本次诉讼对公司财务方面产生一定影响，但不影响公司正常经营。公司将依法依规积极处理并保障自己的合法权益，根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	28,000,000.00	13,170,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	36,395.15	36,395.15
总计：	28,036,395.15	13,206,395.15

#### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	10,915,150.00	5.19%	银行借款
投资性房地产及固定资产	投资性房地产及固定资产	抵押	2,113,897.20	1.00%	银行借款
总计	-	-	13,029,047.20	6.19%	-

## 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	10,615,500	50.55%	0	10,615,500	50.55%
	其中：控股股东、实际控制人	1,524,950	7.26%	0	1,524,950	7.26%
	董事、监事、高管	3,461,500	16.48%	0	3,461,500	16.48%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,384,500	49.55%	0	10,384,500	49.55%
	其中：控股股东、实际控制人	4,574,850	21.79%	0	4,574,850	21.79%
	董事、监事、高管	10,384,500	49.45%	0	10,384,500	49.45%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		21,000,000.00	-	0	21,000,000.00	-
普通股股东人数		23				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	田树泉	6,099,800	0	6,099,800	29.05%	4,574,850	1,524,950
2	李凯	1,828,000	0	1,828,000	8.70%	1,371,000	457,000
3	石玉华	1,455,200	0	1,455,200	6.93%	1,091,400	363,800
4	李文萍	1,272,600	0	1,272,600	6.06%	954,450	318,150
5	杨建新	1,051,000	0	1,051,000	5.00%	0	1,051,000
6	克拉玛依众实产业发展合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	4.76%	0	1,000,000
7	陈文杰	808,600	0	808,600	3.85%	606,450	202,150
8	白爱芬	727,600	0	727,600	3.46%	545,700	181,900
9	常正芳	727,600	0	727,600	3.46%	545,700	181,900
10	周江	727,600	0	727,600	3.46%	0	727,600
合计		15,698,000	0	15,698,000	74.73%	9,689,550	6,008,450

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间无关联关系。

## 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

公司控股股东、实际控制人均为田树泉。

截止报告期末，田树泉先生持有公司 6,099,800 股（持股比例为 29.05%）是公司第一大股东，现任公司董事长、法定代表人，全面负责公司的经营管理。公司其他股东持股较为分散，并且其他股东之间不存在一致行动安排，田树泉先生其持有的公司股份所享有的表决权足以对公司的股东大会决议产生重大影响，并主导公司的重大决策和高级管理层人员的任免，从而控制公司的财务和经营政策，因此田树泉先生是公司的控股股东和实际控制人。

田树泉先生，1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，1984 年至 1987 年于新疆塔西南勘探开发公司钻井公司任职，1990 年至 1992 年于新疆塔西南勘探开发公司计算机中心任职，1992 年至 1995 年于克拉玛依井下作业公司任职，1995 年至 1998 年于克拉玛依博达实业总公司任职，1998 年至今担任新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东无变动。



## 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

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 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	抵押贷款	中国工商银行克拉玛依分行	银行	10,000,000.00	2019年4月7日	2020年4月7日	5.93%
2	质押	中国昆仑银行克拉玛依分行	银行	10,280,000.00	2019年3月27日	2019年9月26日	5.65%
3	质押	国民村镇克拉玛依分行	银行	1,215,150.00	2019年12月30日	2020年6月29日	4.42%
合计	-	-	-	21,495,150.00	-	-	-

### 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28日	1.70	-	-
合计	1.70	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

单位：元或股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分派预案	1.5	-	-

## 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	
田树泉	董事长、总经理	男	1965年05月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	是
石玉华	董事	女	1962年12月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	否
李文萍	董事、财务总监	女	1964年09月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	是
常正芳	董事	女	1969年03月	本科	2017年6月10日	2020年6月10日	是
张建华	董事	男	1975年01月	本科	2019年6月10日	2020年6月10日	是
宋翔	监事会主席	男	1978年08月	本科	2017年6月10日	2020年6月10日	是
陈文杰	监事	男	1958年02月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	是
杨卫	监事	女	1968年10月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	是
白爱芬	董事会秘书	女	1976年08月	本科	2017年6月10日	2020年6月10日	是
李凯	副总经理	男	1963年10月	大专	2017年6月10日	2020年6月10日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

#### 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：

田树泉先生为控股股东、实际控制人，同时担任公司董事长、总经理，公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关系。

## (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
田树泉	董事长、总经理	6,099,800	0	6,099,800	29.05%	0
石玉华	董事	1,455,200	0	1,455,200	6.93%	0
李文萍	董事、财务总监	1,272,600	0	1,272,600	6.06%	0
常正芳	董事	727,600	0	727,600	3.46%	0
张建华	董事	370,600	0	370,600	1.77%	0
宋翔	监事会主席	370,600	0	370,600	1.77%	0
陈文杰	监事	808,600	0	808,600	3.85%	0
杨卫	监事	185,400	0	185,400	0.88%	0
白爱芬	董事会秘书	727,600	0	727,600	3.46%	0
李凯	副总经理	1,828,000	0	1,828,000	8.70%	0
合计	-	13,846,000	0	13,846,000	65.93%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	24
生产人员	141	161
销售人员	25	27
技术人员	89	92
财务人员	8	8
员工总计	288	312

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	-	-
本科	87	95
专科	134	144
专科以下	67	73
员工总计	288	312

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求,持续完善法人治理结构,制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度,构成的行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

## 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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、完整，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。

截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

### (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	2	<p>2019年4月18日第二届董事会第四次会议，审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司 2018 年度总经理工作报告》议案</li><li>2. 审议《关于公司 2018 年董事会工作报告》议案</li><li>3. 审议《关于公司 2018 年年度报告及其摘要》议案</li><li>4. 审议《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案</li><li>5. 审议《关于公司 2018 年度权益分派预案》议案</li><li>6. 审议《关于公司 2019 年融资计划》议案</li><li>7. 审议《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》议案</li><li>8. 审议《关于公司 2019 年财务预算》议案</li><li>9. 审议《关于公司补充确认偶发性关联交易》议案</li><li>10. 审议《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》议案</li><li>11. 审议通过《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会》议案</li></ol> <p>2019年8月27日第二届董事会第五次会议，审议通过了：</p>

监事会	2	<p>1. 审议《2019年半年度报告的议案》</p> <p>2019年4月18日第二届监事会第四次会议，审议通过了：</p> <p>1. 审议《关于公司2018年度报告及年度报告摘要》议案</p> <p>2. 审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告》议案</p> <p>3. 审议《关于公司2018年度财务决算报告》议案</p> <p>4. 审议通过《关于公司2018年度权益分派预案》议案</p> <p>5. 审议《关于公司2019年融资计划》议案</p> <p>6. 审议《关于公司2019年度财务预算报告》议案</p> <p>2019年8月27日第二届监事会第五次会议，审议通过了：</p> <p>1. 审议《2019年半年度报告的议案》</p>
股东大会	1	<p>2019年5月11日年度股东大会会议，审议通过了：</p> <p>1、审议《关于公司2018年董事会工作报告》的议案</p> <p>2、审议《关于2018年度监事会工作报告》的议案</p> <p>3、审议《关于2018年度报告及摘要》的议案</p> <p>4、审议《关于2018年度财务决算报告》的议案</p> <p>5、审议《关于公司2018年度权益分派预案》的议案</p> <p>6、审议《关于公司2019年融资计划》的议案</p> <p>7、审议《关于预计公司2019年度日常性关联交易》的议案</p> <p>8、审议《关于公司2019年财务预算》的议案</p> <p>9、审议《关于公司补充确认偶发性关联交易》的议案</p> <p>10、审议《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构》的议案</p>

## 1、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、召开程序、授权委托、表决和决议等事项符合法律法规和公司章程的有关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高级管理人员在年度的工作中能够遵守国家有关的法律法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标开展各项经营管理工作。在履职过程中合规，未发现有侵害公司和股东权益的行为。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

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，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

公司主要从事房屋建筑工程施工总承包贰级、石油天然气开采相关产品及配套服务、物业服务贰级、新疆油田公司分包商施工、劳务派遣等，业务结构完整，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

#### 2. 资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3. 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### 4. 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人

及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

#### 5. 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

#### 1、会计核算体系

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

#### 2、财务管理体系

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

#### 3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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。



## 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	天职国际审字【2020】23814号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2020年4月27日
注册会计师姓名	解小雨、孙莉、梁晓敏
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	16万元
审计报告正文：  <p style="text-align: center;"><b>审 计 报 告</b></p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]23814号</p> <p>新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司（以下简称“博峰新业公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博峰新业公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博峰新业公司，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。</p>	

### 三、其他信息

博峰新业公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 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

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，管理层负责评估博峰新业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博峰新业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博峰新业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，就可能对博峰新业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博峰新业公司不能持续经营。

(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) 就博峰新业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。

天职国际会计师事务所

中国注册会计师：解小雨

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师：孙 莉

中国注册会计师：梁晓敏

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	23,205,678.71	30,647,475.99
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	六、(二)	28,223,163.40	23,585,209.82
应收账款	六、(三)	70,018,132.01	55,500,976.94
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	10,048,255.93	12,429,554.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	10,528,855.19	4,324,784.53
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	9,229,044.33	12,552,370.61
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	六、(七)	405,932.71	99,720.45
<b>流动资产合计</b>		151,659,062.28	139,140,093.22
<b>非流动资产:</b>			
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、(八)	5,123,968.15	4,446,807.24
固定资产	六、(九)	54,578,466.26	39,356,091.84
在建工程	六、(十)	421,524.61	11,883,076.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	8,379,530.78	9,008,759.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	361,198.30	131,712.52
递延所得税资产	六、(十三)	4,691,965.26	5,123,456.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		73,556,653.36	69,949,904.21
<b>资产总计</b>		225,215,715.64	209,089,997.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十四)	29,657,078.26	27,650,000.00
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	六、(十五)	111,548,750.42	89,869,234.67
预收款项	六、(十六)	7,220,974.33	4,954,290.14

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	六、(十七)	3,887,662.74	5,668,393.79
应交税费	六、(十八)	4,061,050.97	3,942,375.52
其他应付款	六、(十九)	18,893,992.51	22,254,846.86
其中：应付利息		7,479.57	9,435.05
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	六、(二十)	2,354,000.00	
<b>流动负债合计</b>		<b>177,623,509.23</b>	<b>154,339,140.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	六、(二十一)	350,000.00	400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>350,000.00</b>	<b>400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>177,973,509.23</b>	<b>154,739,140.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十二)	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	7,078,874.67	7,078,874.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十四)	3,670,304.72	4,629,331.51
盈余公积	六、(二十五)	2,516,006.80	2,516,006.80
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十六)	6,455,558.77	12,596,005.06

归属于母公司所有者权益合计		40,720,744.96	47,820,218.04
少数股东权益		6,521,461.45	6,530,638.41
<b>所有者权益合计</b>		47,242,206.41	54,350,856.45
<b>负债和所有者权益总计</b>		225,215,715.64	209,089,997.43

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,373,986.08	23,522,263.62
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		21,677,988.34	23,585,209.82
应收账款	十六、(一)	62,975,062.62	44,064,506.43
应收款项融资			
预付款项		6,487,417.31	10,953,107.82
其他应收款	十六、(二)	26,952,766.99	5,900,490.90
其中：应收利息		306,982.49	53,344.12
应收股利			1,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		8,659,279.56	12,467,514.38
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		311,634.61	99,720.45
<b>流动资产合计</b>		137,438,135.51	120,592,813.42
<b>非流动资产：</b>			
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	十六、(三)	17,700,000.00	17,700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,123,968.15	4,446,807.24
固定资产		36,083,022.65	38,164,008.47

在建工程			541,363.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,528,325.70	1,610,253.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		318,510.50	131,712.52
递延所得税资产		4,226,095.18	4,821,777.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		64,979,922.18	67,415,923.26
<b>资产总计</b>		202,418,057.69	188,008,736.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,751,846.00	23,000,000.00
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		116,594,942.68	90,356,950.08
预收款项		4,528,391.15	4,644,979.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,511,605.91	3,939,898.18
应交税费		3,430,087.99	3,489,480.50
其他应付款		10,567,602.25	13,315,206.53
其中：应付利息		7,479.57	9,435.05
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		2,354,000.00	
<b>流动负债合计</b>		158,738,475.98	138,746,515.10
<b>非流动负债：</b>			
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		350,000.00	400,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		350,000.00	400,000.00
<b>负债合计</b>		159,088,475.98	139,146,515.10
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,078,874.67	7,078,874.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,670,304.72	4,629,331.51
盈余公积		2,516,006.80	2,516,006.80
一般风险准备			
未分配利润		9,064,395.52	13,638,008.60
<b>所有者权益合计</b>		43,329,581.71	48,862,221.58
<b>负债和所有者权益合计</b>		202,418,057.69	188,008,736.68

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		197,198,594.43	224,214,975.22
其中：营业收入	六、(二十七)	197,198,594.43	224,214,975.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		201,477,752.24	221,348,869.89
其中：营业成本	六、(二十七)	183,088,428.93	203,200,463.90
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	六、(二十八)	2,378,949.26	2,528,485.43
销售费用	六、(二十九)	796,404.81	896,958.86
管理费用	六、(三十)	13,269,816.12	12,394,471.63
研发费用	六、(三十一)	436,439.22	902,539.46



财务费用	六、(三十二)	1,507,713.90	1,425,950.61
其中：利息费用		1,194,534.68	1,130,263.27
利息收入		130,916.76	233,542.79
加：其他收益	六、(三十三)	674,424.23	2,145,394.32
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）	六、(三十四)	1,675,963.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十五)		1,445,080.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,928,769.68	6,456,580.47
加：营业外收入	六、(三十六)	1,064,606.50	71,918.34
减：营业外支出	六、(三十七)	1,147,605.78	228,009.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,011,768.96	6,300,488.97
减：所得税费用	六、(三十八)	567,854.29	1,572,518.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,579,623.25	4,727,970.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,579,623.25	4,727,970.92
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“-”号填列）		-9,176.96	-356,813.02
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,570,446.29	5,084,783.94
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,579,623.25	4,727,970.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,570,446.29	5,084,783.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,176.96	-356,813.02
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.12	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.24

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十六、(四)	174,635,119.11	185,124,679.61
减：营业成本	十六、(四)	167,463,811.34	166,784,826.53
税金及附加		2,130,220.24	2,350,851.04
销售费用		794,727.89	896,864.57
管理费用		6,623,428.06	8,146,332.78
研发费用			
财务费用		854,407.88	1,237,398.96
其中：利息费用		961,021.72	849,289.42
利息收入		435,606.98	121,325.66
加：其他收益		50,613.95	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			1,000,000.00
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）		2,332,730.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,748,524.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-848,132.14	8,506,930.24
加：营业外收入		795,286.98	29,844.31
减：营业外支出		226,467.66	224,802.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-279,312.82	8,311,972.53
减：所得税费用		724,300.26	1,565,859.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,003,613.08	6,746,113.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,003,613.08	6,746,113.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,003,613.08	6,746,113.35
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,771,405.96	266,830,646.36
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		618.54	
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	3,313,772.75	4,599,017.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		203,085,797.25	271,429,663.71
购买商品、接受劳务支付的现金		142,764,565.52	175,044,062.87
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		29,440,878.54	55,608,620.52
支付的各项税费		17,055,983.49	24,498,627.49
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十九)	13,923,662.41	5,294,457.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		203,185,089.96	260,445,768.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(四十)	-99,292.71	10,983,895.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			8,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,487,779.84	12,314,040.39
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,487,779.84	12,314,040.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,487,779.84	-12,306,040.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,237,078.26	47,540,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,237,078.26	47,540,000.00
偿还债务支付的现金		38,230,000.00	30,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,766,490.16	4,305,846.22
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,996,490.16	34,345,846.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,759,411.90	13,194,153.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十)	-10,346,484.45	11,872,008.82
加：期初现金及现金等价物余额		30,249,024.61	18,377,015.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(四十)	19,902,540.16	30,249,024.61

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,934,560.50	225,532,146.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,230,893.96	325,902.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		177,165,454.46	225,858,048.92
购买商品、接受劳务支付的现金		127,954,953.50	177,808,586.63
支付给职工以及为职工支付的现金		9,446,613.90	11,638,314.61
支付的各项税费		15,672,985.30	22,847,239.83
支付其他与经营活动有关的现金		30,299,776.00	3,810,268.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		183,374,328.70	216,104,409.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,208,874.24	9,753,639.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,000,000.00	8,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,063,197.05	4,706,881.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,063,197.05	4,706,881.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,063,197.05	-4,698,881.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,331,846.00	41,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29,331,846.00	41,900,000.00
偿还债务支付的现金		33,580,000.00	26,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,532,977.20	4,024,872.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,112,977.20	30,924,872.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,781,131.20	10,975,127.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,053,202.49	16,029,885.81
加：期初现金及现金等价物余额		23,229,948.33	7,200,062.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,176,745.84	23,229,948.33

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

## (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	21,000,000.00				7,078,874.67			4,629,331.51	2,516,006.80		12,596,005.06	6,530,638.41	54,350,856.45
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,000,000.00				7,078,874.67			4,629,331.51	2,516,006.80		12,596,005.06	6,530,638.41	54,350,856.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-959,026.79				-6,140,446.29	-9,176.96	-7,108,650.04
（一）综合收益总额											-2,570,446.29	-9,176.96	-2,579,623.25
（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										-3,570,000.00		-3,570,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,570,000.00		-3,570,000.00	
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							-959,026.79					-959,026.79
1. 本期提取							53,258.30					53,258.30
2. 本期使用							1,012,285.09					1,012,285.09
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	21,000,000.00				7,078,874.67		3,670,304.72	2,516,006.80		6,455,558.77	6,521,461.45	47,242,206.41

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	21,000,000.00				7,078,874.67			4,605,732.93	1,841,395.46		11,335,832.46	6,887,451.43	52,749,286.95
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,000,000.00				7,078,874.67			4,605,732.93	1,841,395.46		11,335,832.46	6,887,451.43	52,749,286.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								23,598.58	674,611.34		1,260,172.60	-356,813.02	1,601,569.50
(一) 综合收益总额											5,084,783.94	-356,813.02	4,727,970.92
(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							674,611.34	-3,824,611.34				-3,150,000.00
1. 提取盈余公积							674,611.34	-674,611.34				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,150,000.00			-3,150,000.00
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							23,598.58					23,598.58

1. 本期提取							69,444.42					69,444.42
2. 本期使用							45,845.84					45,845.84
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	21,000,000.00				7,078,874.67		4,629,331.51	2,516,006.80		12,596,005.06	6,530,638.41	54,350,856.45

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

#### (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	21,000,000.00				7,078,874.67			4,629,331.51	2,516,006.80		13,638,008.60	48,862,221.58
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,000,000.00				7,078,874.67			4,629,331.51	2,516,006.80		13,638,008.60	48,862,221.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-959,026.79			-4,573,613.08	-5,532,639.87
(一) 综合收益总额											-1,003,613.08	-1,003,613.08
(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											-3,570,000.00	-3,570,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,570,000.00	-3,570,000.00
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											-959,026.79	-959,026.79
1. 本期提取											53,258.30	53,258.30
2. 本期使用											1,012,285.09	1,012,285.09

(六) 其他												
四、本年期末余额	21,000,000.00				7,078,874.67			3,670,304.72	2,516,006.80		9,064,395.52	43,329,581.71

项目	2018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	21,000,000.00				7,078,874.67			4,605,732.93	1,841,395.46		10,716,506.59	45,242,509.65
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,000,000.00				7,078,874.67			4,605,732.93	1,841,395.46		10,716,506.59	45,242,509.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								23,598.58	674,611.34		2,921,502.01	3,619,711.93
(一) 综合收益总额											6,746,113.35	6,746,113.35
(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								674,611.34		-3,824,611.34	-3,150,000.00
1. 提取盈余公积								674,611.34		-674,611.34	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,150,000.00	-3,150,000.00
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							23,598.58				23,598.58
1. 本期提取							69,444.42				69,444.42
2. 本期使用							45,845.84				45,845.84
(六) 其他											
<b>四、本年年末余额</b>	21,000,000.00				7,078,874.67		4,629,331.51	2,516,006.80		13,638,008.60	48,862,221.58

法定代表人：田树泉 主管会计工作负责人：田树泉 会计机构负责人：李文萍

**新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司**  
**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**

1. 公司简介

新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)改制前为克拉玛依博峰实业有限责任公司,于1998年4月10日在克拉玛依市工商行政管理局登记,取得注册号为6502001000162的《企业法人营业执照》。公司类型为有限责任公司,公司的法定代表人为田树泉,公司地址位于克拉玛依市友谊路116号。公司申请登记的注册资本为500万元,实收资本271.57万元,出资人包括法人单位新疆克拉玛依博达实业开发总公司和田树泉等自然人。

2014年10月30日,本公司在新三板挂牌(股票简称:博峰新业),股票代码:831241。

经历次变更,截至2019年12月31日,公司注册资本2,100.00万元人民币,实收资本2,100.00万元人民币。法定代表人为及实际控制人为田树泉先生。统一社会信用代码:9165020071075646X7。注册地址:克拉玛依市通讯路89号。

2. 经营范围及其他

经营范围:建筑用砂开采,电影放映(以上项目限分公司经营);道路普通货物运输;房屋建筑、土木工程建筑、建筑安装、建筑装饰和其他建筑业;园林绿化;压裂支撑剂、建筑门窗、木器加工;密封件、全预制件生产;电子产品销售及维修;房屋、设备租赁;与石油和天然气开采有关的辅助活动;广告制作、发布及代理;金属制品、建材、五金产品、日用品、化工产品、机械设备销售。(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. 财务报表报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

4. 合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2019年度合并范围与上年度相比未发生变化。

**二、财务报表的编制基础**

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本财务报表不包含合并财务报表。

## （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司正常经营周期为一年。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，



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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

##### 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

##### 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，本公司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及吸收合并下的被合并方，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。

公司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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注三、（十三）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

本公司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”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。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值

变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### 5. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （十一）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款，主要包括应收票据、应收款项、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

##### 1、信用风险显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

## 2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## 3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

## 4、减记金融资产



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

#### 5、各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司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	预期信用损失
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	

##### ②应收款项

对于应收账款及其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收款项外，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	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为零
账龄分析法组合	其他款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

组合中，对账龄分析法组合的应收账款预期信用损失的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准

备并确认预期信用损失。

## （十二）存货

### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4.存货的盘存制度

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

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股

本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	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	3、5、10	5.00	31.67、19.00、9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3、5	5.00	31.67、19.00

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十六）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十七）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	45-50
软件	10
专利权及其他	9-14

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

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

#### （十九）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要包括租入房屋的装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （二十）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （二十一）职工薪酬

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

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

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利



本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## (二十二) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十四）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。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，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。

本公司提供劳务收入主要包括物业服务收入和劳务分包收入，按照提供劳务工作量完工进度确认收入。

### 3. 建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### 4. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 5. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## （二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十七）租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、10%、11%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 28,223,163.40 元; 2018 年 12 月 31 日应收票据列示金额 23,585,209.82 元; 2019 年 12 月 31 日应收账款列示金额 70,018,132.01 元; 2018 年 12 月 31 日应收账款列示金额 55,500,976.94 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元; 2018 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元; 2019 年 12 月 31 日应付账款列示金额 111,548,750.42 元; 2018 年 12 月 31 日应付账款列示金额 89,869,234.67 元。
“投资收益”项目下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	增加 2019 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元; 增加 2018 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元。
将“资产减值损失”项目位置下移,作为加项,损失以“-”填列	资产减值损失 2019 年度公司列示金额 0.00 元,2018 年度公司列示金额 1,445,080.82 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

将自 2019 年 1 月 1 日起本公司计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失在利润表的“信用减值损失”项目中填列。增加 2019 年度公司利润表“信用减值损失”1,675,963.90 元。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》

(财会〔2019〕8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

(4)本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内,本公司无重大会计估计的变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内,本公司无前期会计差错更正事项。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司执行新金融工具准则,对报告期内报表项目无影响。

# 六、财务报表项目注释

说明:期初指2019年1月1日,期末指2019年12月31日,上期指2018年度,本期指2019年度。

## (一) 货币资金

### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	22,942,697.69	30,249,024.61
其他货币资金	262,981.02	398,451.38
<u>合计</u>	<u>23,205,678.71</u>	<u>30,647,475.99</u>

注:其他货币资金262,981.02元,为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。因司法案件本公司银行存款3,040,157.53元被冻结。

## (二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	28,223,163.40	23,585,209.82
<u>合计</u>	<u>28,223,163.40</u>	<u>23,585,209.82</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票			
商业承兑汇票		15,512,031.06	
<u>合计</u>		<u>15,512,031.06</u>	

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	60,585,913.37	44,352,590.82
1-2年(含2年)	9,574,958.01	5,640,641.59
2-3年(含3年)	3,195,255.63	8,383,776.44
3-4年(含4年)	2,864,078.14	2,876,278.07
4-5年(含5年)	876,670.51	4,913,278.49
5年以上	8,017,346.49	6,226,552.90
<u>账面余额合计</u>	<u>85,114,222.15</u>	<u>72,393,118.31</u>
减: 坏账准备	15,096,090.14	16,892,141.37
<u>账面价值</u>	<u>70,018,132.01</u>	<u>55,500,976.94</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中: 账龄分析法组合	85,114,222.15	100.00	15,096,090.14	17.74	70,018,132.01
<u>组合小计</u>	<u>85,114,222.15</u>	<u>100.00</u>	<u>15,096,090.14</u>	<u>17.74</u>	<u>70,018,132.01</u>
<u>合计</u>	<u>85,114,222.15</u>	<u>100.00</u>	<u>15,096,090.14</u>	<u>17.74</u>	<u>70,018,132.01</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄分析法组合	72,393,118.31	100.00	16,892,141.37	23.33	55,500,976.94
组合小计	<u>72,393,118.31</u>	<u>100.00</u>	<u>16,892,141.37</u>	<u>23.33</u>	<u>55,500,976.94</u>
合计	<u>72,393,118.31</u>	<u>100.00</u>	<u>16,892,141.37</u>	<u>23.33</u>	<u>55,500,976.94</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	60,585,913.37	3,029,295.67	5.00
1-2年 (含2年)	9,574,958.01	957,495.81	10.00
2-3年 (含3年)	3,195,255.63	958,576.69	30.00
3-4年 (含4年)	2,864,078.14	1,432,039.07	50.00
4-5年 (含5年)	876,670.51	701,336.41	80.00
5年以上	8,017,346.49	8,017,346.49	100.00
合计	<u>85,114,222.15</u>	<u>15,096,090.14</u>	<u>17.74</u>

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	16,892,141.37	-1,796,051.23			15,096,090.14
合计	<u>16,892,141.37</u>	<u>-1,796,051.23</u>			<u>15,096,090.14</u>

### 4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为67,657,933.65元，占应收账款年末余额合计数的比例为79.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为12,445,548.10元。

### (四) 预付款项



1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,167,188.78	44.39	9,957,964.12	71.02
1-2 年 (含 2 年)	2,608,828.80	22.41	1,658,346.99	11.83
2-3 年 (含 3 年)	1,458,994.58	12.54	389,700.60	2.78
3 年以上	2,404,870.66	20.66	2,015,170.06	14.37
<u>账面余额合计</u>	<u>11,639,882.82</u>	<u>100.00</u>	<u>14,021,181.77</u>	<u>100.00</u>
减: 坏账准备	1,591,626.89		1,591,626.89	
<u>合计</u>	<u>10,048,255.93</u>		<u>12,429,554.88</u>	

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,642,840.16元,占预付账款年末余额合计数的比例为65.66%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,591,626.89元。

(五) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,528,855.19	4,324,784.53
<u>合计</u>	<u>10,528,855.19</u>	<u>4,324,784.53</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	10,526,696.62	3,277,664.10
1-2 年 (含 2 年)	381,867.44	996,157.02
2-3 年 (含 3 年)	170,184.80	130,000.00
3-4 年 (含 4 年)	120,000.00	355,416.73

4-5年(含5年)		28,416.73	228,769.75
5年以上		129,828.00	44,828.00
	<u>账面余额合计</u>	11,356,993.59	<u>5,032,835.60</u>
减: 坏账准备		828,138.40	708,051.07
	<u>账面价值</u>	<u>10,528,855.19</u>	<u>4,324,784.53</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,356,993.59	100.00	828,138.40	7.29	10,528,855.19
其中: 账龄分析法组合	11,356,993.59	100.00	828,138.40	7.29	10,528,855.19
<u>合计</u>	<u>11,356,993.59</u>	<u>100.00</u>	<u>828,138.40</u>	<u>7.29</u>	<u>10,528,855.19</u>

(3) 接上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,032,835.60	100.00	708,051.07	14.07	4,324,784.53
其中: 账龄分析法组合	5,032,835.60	100.00	708,051.07	14.07	4,324,784.53
<u>合计</u>	<u>5,032,835.60</u>	<u>100.00</u>	<u>708,051.07</u>	<u>14.07</u>	<u>4,324,784.53</u>

(4) 组合计提项目: 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	10,526,696.62	526,334.84	5.00
1-2年(含2年)	381,867.44	38,186.74	10.00

2-3年(含3年)	170,184.80	51,055.44	30.00
3-4年(含4年)	120,000.00	60,000.00	50.00
4-5年(含5年)	28,416.73	22,733.38	80.00
5年以上	129,828.00	129,828.00	100.00
<u>合计</u>	11,356,993.59	828,138.40	

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	708,051.07	120,087.33			828,138.40
<u>合计</u>	<u>708,051.07</u>	<u>120,087.33</u>			<u>828,138.40</u>

(6) 按欠款方归集的期末其他应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
施工合同纠纷案件法院扣款	其他	6,733,277.67	1年以内	59.29	336,663.88
克拉玛依市人力资源和社会保障局	工资保障金	871,000.00	2年以内	7.67	47,600.00
中国石油物资公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	2.64	15,000.00
克拉玛依区鸿凯跃装饰装修店	编制费等	250,406.34	1年以内	2.20	12,520.32
陈龙	备用金	120,000.00	1年以内	1.06	6,000.00
<u>合计</u>		<u>8,274,684.01</u>		<u>72.86</u>	<u>417,784.20</u>

注：本公司因施工合同纠纷案件法院扣款事项，详见“十五、（二）其他”。

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额
原材料	1,096,414.21		1,096,414.21	536,102.95
库存商品	6,531,754.13	902,005.54	5,629,748.59	5,107,577.79
				902,005.54
				4,205,572.25

建造合同形						
成的已完工	2,502,881.53		2,502,881.53	7,810,695.41		7,810,695.41
未结算款						
<u>合计</u>	<u>10,131,049.87</u>	<u>902,005.54</u>	<u>9,229,044.33</u>	<u>13,454,376.15</u>	<u>902,005.54</u>	<u>12,552,370.61</u>

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	902,005.54					902,005.54
<u>合计</u>	<u>902,005.54</u>					<u>902,005.54</u>

## 3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	76,569,534.00
累计已确认毛利	4,929,353.78
减：预计损失	
已办理结算的金额	78,996,006.25
建造合同形成的已完工未结算资产	2,502,881.53

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	94,298.10	
预缴税金	311,634.61	99,720.45
其他		
<u>合计</u>	<u>405,932.71</u>	<u>99,720.45</u>

## (八) 投资性房地产

### 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	7,636,715.86	290,587.26	7,927,303.12

2、本年增加金额	1,346,639.66		1,346,639.66
(1) 固定资产转入	1,346,639.66		1,346,639.66
3、本年减少金额			
4、年末余额	8,983,355.52	290,587.26	9,273,942.78
二、累计折旧和累计摊销			
1、年初余额	3,426,317.67	54,178.21	3,480,495.88
2、本年增加金额	660,386.11	9,092.64	669,478.75
(1) 计提或摊销	445,262.96	9,092.64	454,355.60
(2) 固定资产转入	215,123.15		215,123.15
3、本年减少金额			
4、年末余额	4,086,703.78	63,270.85	4,149,974.63
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,896,651.74	227,316.41	5,123,968.15
2、年初账面价值	4,210,398.19	236,409.05	4,446,807.24

注：报告期本公司为取得银行借款，以原值 7,832,690.02 元，净值 4,501,302.39 元的房产进行抵押担保。

## (九) 固定资产

### 1. 总表情况

#### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,578,466.26	39,241,296.94
固定资产清理		114,794.90
<u>合计</u>	<u>54,578,466.26</u>	<u>39,356,091.84</u>

### 2. 固定资产

#### 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

1、年初余额	39,237,424.21	17,875,659.94	4,221,246.80	4,378,149.43	65,712,480.38
2、本年增加金额	10,164,473.03	8,238,371.73	139,439.81	1,344,588.53	19,886,873.10
(1) 购置	2,630,988.56	2,710,754.95	139,439.81	638,779.53	6,119,962.85
(2) 在建工程转入	7,533,484.47	5,527,616.78		705,809.00	13,766,910.25
3、本年减少金额	1,346,639.66			1,600.00	1,348,239.66
(1) 处置或报废				1,600.00	1,600.00
(2) 转入投资性房地产	1,346,639.66				1,346,639.66
4、年末余额	48,055,257.58	26,114,031.67	4,360,686.61	5,721,137.96	84,251,113.82
二、累计折旧					
1、年初余额	8,660,894.10	10,353,687.04	3,407,584.76	4,049,017.54	26,471,183.44
2、本年增加金额	1,933,987.21	1,045,195.64	199,903.82	239,100.60	3,418,187.27
(1) 计提	1,933,987.21	1,045,195.64	199,903.82	239,100.60	3,418,187.27
3、本年减少金额	215,123.15			1,600.00	216,723.15
(1) 处置或报废				1,600.00	1,600.00
(2) 转入投资性房地产	215,123.15				215,123.15
4、年末余额	10,379,758.16	11,398,882.68	3,607,488.58	4,286,518.14	29,672,647.56
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	37,675,499.42	14,715,148.99	753,198.03	1,434,619.82	54,578,466.26
2、年初账面价值	30,576,530.11	7,521,972.90	813,662.04	329,131.89	39,241,296.94

注：报告期本公司为取得银行借款，以原值 18,862,145.68 元，净值 12,728,474.22 元的房产进行抵押担保。

### 3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		114,794.90
<u>合计</u>		<u>114,794.90</u>

### (十) 在建工程

#### 1. 在建工程余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
园区砂厂洗砂生产线暖棚项目				480,000.00		480,000.00
燃煤热风炉				61,363.64		61,363.64
污泥碳化制生物工程				10,583,403.97		10,583,403.97
天燃气管线				535,809.00		535,809.00
燃气蒸汽锅炉	198,705.34		198,705.34	222,500.00		222,500.00
变压器	30,188.68		30,188.68			
污泥干化设备	192,630.59		192,630.59			
合计	<u>421,524.61</u>		<u>421,524.61</u>	<u>11,883,076.61</u>		<u>11,883,076.61</u>

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
园区砂厂洗砂生产线暖棚项目	480,000.00	480,000.00		480,000.00		
燃煤热风炉	61,363.64	61,363.64		61,363.64		
污泥碳化制生物工程	12,297,237.61	10,583,403.97	1,713,833.64	12,297,237.61		
天燃气管线	705,809.00	535,809.00	170,000.00	705,809.00		
燃气蒸汽锅炉	222,500.00	222,500.00		222,500.00		
燃气蒸汽锅炉	643,705.34		198,705.34			198,705.34
变压器	750,000.00		30,188.68			30,188.68
污泥干化设备	900,000.00		192,630.59			192,630.59
合计		<u>11,883,076.61</u>	<u>2,305,358.25</u>	<u>13,766,910.25</u>		<u>421,524.61</u>

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
100.00	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹
31.00	31.00				自筹
4.00	4.00				自筹

21.00

21.00

自筹

## (十一) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	5,590,896.65	144,080.00	5,179,400.00	10,914,376.65
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	5,590,896.65	144,080.00	5,179,400.00	10,914,376.65
二、累计摊销				
1、年初余额	548,743.69	52,410.34	1,304,462.84	1,905,616.87
2、本年增加金额	112,040.52	14,080.08	503,108.40	629,229.00
(1) 计提	112,040.52	14,080.08	503,108.40	629,229.00
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	660,784.21	66,490.42	1,807,571.24	2,534,845.87
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				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,930,112.44	77,589.58	3,371,828.76	8,379,530.78
2、年初账面价值	5,042,152.96	91,669.66	3,874,937.16	9,008,759.78

## (十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	131,712.52	288,578.60	59,092.82		361,198.30
<u>合计</u>	<u>131,712.52</u>	<u>288,578.60</u>	<u>59,092.82</u>		<u>361,198.30</u>



### （十三）递延所得税资产及递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,417,860.97	4,604,465.26	20,093,824.87	5,023,456.22
递延收益	350,000.00	87,500.00	400,000.00	100,000.00
<u>合计</u>	<u>18,767,860.97</u>	<u>4,691,965.26</u>	<u>20,493,824.87</u>	<u>5,123,456.22</u>

### （十四）短期借款

#### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押加保证借款	10,915,150.00	11,000,000.00
抵押加保证借款	2,113,897.20	12,000,000.00
保证借款	3,470,000.00	4,650,000.00
质押借款	13,158,031.06	
<u>合计</u>	<u>29,657,078.26</u>	<u>27,650,000.00</u>

注1：质押加保证借款的质押物为本公司账面原值11,206,432.87元应收账款，保证人为公司法人田树泉先生。

注2：抵押加保证借款的抵押物为本公司账面原值7,832,690.02元，净值4,501,302.39元投资性房地产，本公司账面原值18,862,145.68元，净值12,728,474.22元固定资产，保证人为公司法人田树泉先生。

注3：保证借款为本公司为子公司克拉玛依市博峰物业服务有限公司、子公司克拉玛依市奥峰环保科技有限公司取得银行贷款所做的担保。

注4：质押借款为本公司期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的商业承兑汇票。

#### 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### （十五）应付账款

#### 1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程及劳务款	59,583,575.52	30,890,181.23
质量保证金	33,160,157.32	33,109,615.74
民工工资保证金	5,952,033.92	3,762,281.80
设备及材料款	6,073,157.52	17,480,183.47
安全保证金	3,671,909.64	3,467,938.49
其他	3,107,916.50	1,159,033.94
<u>合计</u>	<u>111,548,750.42</u>	<u>89,869,234.67</u>

## 2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
葛银玲	3,108,767.83	未到结算期
于金刚	2,266,590.15	未到结算期
刘合丽	1,030,284.00	未到结算期
克拉玛依市山水新湘商贸有限责任公司	1,004,527.98	未到结算期
高天富	973,324.76	未到结算期
<u>合计</u>	<u>8,383,494.72</u>	

## (十六) 预收款项

### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,660,078.55	3,394,475.84
预收物业费	2,210,059.00	586,678.97
预收房租	350,836.78	973,135.33
<u>合计</u>	<u>7,220,974.33</u>	<u>4,954,290.14</u>

### 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
克拉玛依市建筑工程社会保险费统筹管理站	407,244.00	待工程最终结算时转入主营业务收入
<u>合计</u>	<u>407,244.00</u>	

## (十七) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,668,393.79	24,660,577.67	26,441,308.72	3,887,662.74
二、离职后福利中-设定提存计划负债		3,244,254.42	3,244,254.42	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>5,668,393.79</u>	<u>27,904,832.09</u>	<u>29,685,563.14</u>	<u>3,887,662.74</u>

### 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,367,914.55	20,851,569.99	22,494,876.29	3,724,608.25
二、职工福利费		895,900.37	895,900.37	
三、社会保险费		1,080,388.06	1,080,388.06	
其中：医疗保险费		945,664.35	945,664.35	
工伤保险费		27,989.93	27,989.93	
生育保险费		106,733.78	106,733.78	
四、住房公积金		1,607,832.00	1,607,832.00	
五、工会经费和职工教育经费	300,479.24	17,545.93	154,970.68	163,054.49
六、短期带薪缺勤		34,470.28	34,470.28	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		172,871.04	172,871.04	
<u>合计</u>	<u>5,668,393.79</u>	<u>24,660,577.67</u>	<u>26,441,308.72</u>	<u>3,887,662.74</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		2,733,838.55	2,733,838.55	
2. 失业保险费		95,430.70	95,430.70	
3. 企业年金缴费		414,985.17	414,985.17	
<u>合计</u>		<u>3,244,254.42</u>	<u>3,244,254.42</u>	

## (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	3,614,818.81	2,615,586.25
2. 企业所得税		903,023.92
3. 城建税	216,503.69	181,236.10
4. 个人所得税	47,227.76	49,783.63
5. 教育费附加	92,925.70	77,740.79
6. 地方教育税费及附加	61,950.42	51,827.20
7. 印花税	21,914.50	58,869.40
8. 资源税	1,510.09	108.23
9. 环保税	4,200.00	4,200.00
<u>合计</u>	<u>4,061,050.97</u>	<u>3,942,375.52</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,479.57	9,435.05
应付股利		
其他应付款	18,886,512.94	22,245,411.81
<u>合计</u>	<u>18,893,992.51</u>	<u>22,254,846.86</u>

2. 应付利息

分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	7,479.57	9,435.05
<u>合计</u>	<u>7,479.57</u>	<u>9,435.05</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
工资保障金	270,000.00	270,000.00
履约保证金	15,038,252.74	18,884,240.56
往来款	3,578,260.20	3,091,171.25
<u>合计</u>	<u>18,886,512.94</u>	<u>22,245,411.81</u>

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘世俊	1,960,600.00	工程未到结算期, 履约保证金未支付
曾世国	809,000.00	工程未到结算期, 履约保证金未支付
曾迪林	800,000.00	工程未到结算期, 履约保证金未支付
王小光	500,000.00	工程未到结算期, 履约保证金未支付
陈晓斌	476,520.00	工程未到结算期, 履约保证金未支付
<u>合计</u>	<u>4,546,120.00</u>	

## (二十) 其他流动负债

## 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据	2,354,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,354,000.00</u>	

注: 2019年12月31日其他流动负债为公司将商业承兑汇票在背书时继续确认应收票据, 同时确认其他负债形成。

## (二十一) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	400,000.00		50,000.00	350,000.00	与资产相关政府补助
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>		<u>50,000.00</u>	<u>350,000.00</u>	

其中, 涉及政府补助的项目:

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	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		
天然气项目改造	400,000.00			50,000.00		350,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>			<u>50,000.00</u>		<u>350,000.00</u>	

## (二十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
一、有限售条件股份	10,384,500.00						10,384,500.00	

1. 国家持股		
2. 国有法人持股		
3. 其他内资持股	10,384,500.00	10,384,500.00
其中：境内法人持股		
境内自然人持股	10,384,500.00	10,384,500.00
4. 境外持股		
其中：境外法人持股		
境外自然人持股		
<b>二、无限售条件流通股份</b>	10,615,500.00	10,615,500.00
1. 人民币普通股	10,615,500.00	10,615,500.00
2. 境内上市外资股		
3. 境外上市外资股		
4. 其他		
<b>股份合计</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,078,874.67			7,078,874.67
<b>合计</b>	<b>7,078,874.67</b>			<b>7,078,874.67</b>

(二十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,629,331.51	53,258.30	1,012,285.09	3,670,304.72
<b>合计</b>	<b>4,629,331.51</b>	<b>53,258.30</b>	<b>1,012,285.09</b>	<b>3,670,304.72</b>

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,516,006.80			2,516,006.80
<b>合计</b>	<b>2,516,006.80</b>			<b>2,516,006.80</b>

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。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	12,596,005.06	11,335,832.46
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,596,005.06	11,335,832.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,570,446.29	5,084,783.94
减：提取法定盈余公积		674,611.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,570,000.00	3,150,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,455,558.77	12,596,005.06

注：2019年5月11日，本公司召开股东大会，通过《关于公司2018年度利润分配的议案》，以公司现有总股本2,100万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.70元，共计3,570,000.00元。

## （二十七）营业收入、营业成本

### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	188,861,636.43	175,792,720.34	213,866,669.11	195,528,843.79
其他业务	8,336,958.00	7,295,708.59	10,348,306.11	7,671,620.11
<b>合计</b>	<b>197,198,594.43</b>	<b>183,088,428.93</b>	<b>224,214,975.22</b>	<b>203,200,463.90</b>

## （二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	908,623.09	1,004,519.75	1%、5%、7%
教育费附加	401,772.97	448,100.51	3%
地方教育附加	267,834.44	298,741.96	2%
资源税	18,223.94	32,027.77	1%
房产税	511,570.53	287,292.79	1.2%
城镇土地使用税	108,427.96	125,842.05	0.6/平方米
印花税	117,414.10	304,662.90	
车船使用税	11,712.40	11,141.70	
矿产资源补偿费	15,717.73	15,400.00	

耕地占用税	17,412.10	20元/平方米
文化事业建设费	240.00	756.00
<u>合计</u>	<u>2,378,949.26</u>	<u>2,528,485.43</u>

(二十九) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	622,804.85	716,313.25
招标投标费	121,421.23	104,941.34
燃料	19,748.98	28,728.00
其他费用	32,429.75	46,976.27
<u>合计</u>	<u>796,404.81</u>	<u>896,958.86</u>

(三十) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	8,484,015.66	8,172,930.73
折旧及摊销	870,220.39	809,046.30
服务费	1,068,126.92	1,179,946.83
业务招待费	781,926.72	441,491.98
绿化及环境卫生费	332,964.32	
办公费	203,323.20	356,438.67
差旅费	187,080.26	259,753.83
材料消耗	26,316.05	151,116.99
燃料	156,267.68	164,563.66
广告费	39,173.61	12,358.02
修理费	196,958.98	135,476.33
残疾人保障金	32,571.37	34,041.12
财产保险费	33,364.91	40,467.21
存货盘亏毁损和报废		186,619.74
租赁费	19,299.42	87,051.36
其他费用	838,206.63	363,168.86
<u>合计</u>	<u>13,269,816.12</u>	<u>12,394,471.63</u>

(三十一) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	258,956.89	652,640.72
燃气费	57,983.47	149,886.08
专利申请费		46,260.00
差旅费	82,096.65	17,696.50



试验场所租赁费		16,666.66
劳保费	15,887.84	12,210.00
会务费	3,541.75	3,400.00
试验用办公费	13,908.52	3,258.50
技术图书资料费	4,064.10	521.00
<u>合计</u>	<u>436,439.22</u>	<u>902,539.46</u>

#### (三十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,194,534.68	1,130,263.27
减：利息收入	130,916.76	233,542.79
手续费	379,102.34	42,344.19
其他	64,993.64	486,885.94
<u>合计</u>	<u>1,507,713.90</u>	<u>1,425,950.61</u>

#### (三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
安保和标准化补贴	84,230.92	1,311,336.86
促进就业和职业培训补助	540,193.31	784,057.46
天然气项目改造	50,000.00	50,000.00
<u>合计</u>	<u>674,424.23</u>	<u>2,145,394.32</u>

#### (三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,796,051.23	
其他应收款坏账损失	-120,087.33	
<u>合计</u>	<u>1,675,963.90</u>	

#### (三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,445,080.82
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
<u>合计</u>		<u>1,445,080.82</u>

#### (三十六) 营业外收入

##### 1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：		4,538.28	
其中：固定资产处置利得		4,538.28	
无形资产处置利得			
政府补助	347,238.64	40,000.00	347,238.64
其他	717,367.86	27,380.06	717,367.86
<u>合计</u>	<u>1,064,606.50</u>	<u>71,918.34</u>	<u>1,064,606.50</u>

### （三十七）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计：	105,909.94	2,865.83	105,909.94
其中：固定资产处置损失	105,909.94	2,865.83	105,909.94
无形资产处置损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	965,793.19		965,793.19
其他	75,902.65	225,144.01	75,902.65
<u>合计</u>	<u>1,147,605.78</u>	<u>228,009.84</u>	<u>1,147,605.78</u>

注：本公司的子公司—克拉玛依市奥峰环保科技有限公司，2019年4月28日收到克拉玛依市生态环境局《行政处罚决定书》克环罚字（2019）2号，处总投资额百分之三罚款914,805元。

### （三十八）所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	136,363.33	1,195,369.47
递延所得税费用	431,490.96	377,148.58
<u>合计</u>	<u>567,854.29</u>	<u>1,572,518.05</u>

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,011,768.96	6,300,488.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-502,942.24	1,575,122.24

子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	121,512.31	57,481.84
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	609,999.57	206,013.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	339,284.65	-266,099.41
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用合计	567,854.29	1,572,518.05

### （三十九）现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	130,916.76	233,542.79
政府补贴收入	971,662.87	2,135,394.32
营业外收入	476,320.88	27,380.06
往来款流入	1,734,872.24	2,202,700.18
<u>合计</u>	<u>3,313,772.75</u>	<u>4,599,017.35</u>

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	173,599.96	180,645.61
管理费用付现	4,562,470.38	3,420,857.70
手续费	379,102.34	529,230.13
营业外支出	1,041,695.84	225,144.01
往来款支出	7,766,793.89	938,579.95
<u>合计</u>	<u>13,923,662.41</u>	<u>5,294,457.40</u>

### （四十）现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,579,623.25	4,727,970.92
加：资产减值准备	-1,675,963.90	-1,445,080.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,872,542.72	3,303,129.30
使用权资产折旧		

无形资产摊销	629,229.00	629,229.00
长期待摊费用摊销	59,092.82	13,985.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	105,909.94	-1,672.45
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,194,534.68	1,130,263.27
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)	431,490.96	377,148.58
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)	3,323,326.28	-4,144,720.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,740,885.64	20,858,487.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,281,053.68	-14,464,845.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,292.71	10,983,895.43
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	19,902,540.16	30,249,024.61
减: 现金的期初余额	30,249,024.61	18,377,015.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,346,484.45	11,872,008.82

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,902,540.16	30,249,024.61
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,902,540.16	30,249,024.61
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,902,540.16	30,249,024.61
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		

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	262,981.02	开据保函的保证金存款
货币资金	3,040,157.53	因司法案件冻结的银行存款
应收账款	11,206,432.87	银行借款质押
投资性房地产	4,501,302.39	银行借款抵押
固定资产	12,728,474.22	银行借款抵押
<b>合计</b>	<b>31,739,348.03</b>	

## (四十二) 政府补助

### 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴款	137,249.18	营业外收入	137,249.18
产业扶持补贴	25,000.00	营业外收入	25,000.00
减免税款	184,989.46	营业外收入	184,989.46
安保和标准化补贴	84,230.92	其他收益	84,230.92
促进就业和职业培训补助	540,193.31	其他收益	540,193.31
天然气项目改造补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
<b>合计</b>	<b>1,021,662.87</b>		<b>1,021,662.87</b>

## 七、合并范围的变更

本公司本年合并范围未变更。

## 八、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
克拉玛依博峰物业服务 有限公司	克拉玛依市	克拉玛依市通讯 路89号	服务业	90.00		设立取得
克拉玛依市顺欣劳务分 包工程有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市前进 新村50幢16号	劳务分包	100.00		转让取得
克拉玛依市奥峰环保科 技有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市白碱 滩区金泉街	技术推广服务	65.00		设立取得

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的主要金融工具包括应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见金融工具分类。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变	以公允价值计量且其变动	合计
		动计入当期损益的金融 资产	计入其他综合收益的金融 资产	
货币资金	23,205,678.71			23,205,678.71
应收票据	28,223,163.40			28,223,163.40
应收账款	70,018,132.01			70,018,132.01
其他应收款	10,528,855.19			10,528,855.19

##### （2）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变			可供出售金 融资产	合计
	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		
货币资金			30,647,475.99		30,647,475.99

应收票据	23,585,209.82	23,585,209.82
应收账款	55,500,976.94	55,500,976.94
其他应收款	4,324,784.53	4,324,784.53

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2019年12月31日

金融负债项目	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
短期借款		29,657,078.26	29,657,078.26
应付账款		111,548,750.42	111,548,750.42
其他应付款		18,893,992.51	18,893,992.51

### (2) 2018年12月31日

金融负债项目	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
短期借款		27,650,000.00	27,650,000.00
应付账款		89,869,234.67	89,869,234.67
其他应付款		22,254,846.86	22,254,846.86

## (二) 信用风险

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司主要客户为资信良好的法人客户，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回

收较有保证。同时按照本公司的政策，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。并且，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约

的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司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，参见附注六、（三）和附注六、（五）中。

### （三）流动性风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，市场风险主要包括利率风险、外汇风险。本公司无外销，相关的市场风险较低。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、关联方及关联交易

### （一）关联方的认定标准

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

### （二）本公司的实际控制人

本公司实际控制人为田树泉先生，截止2019年12月31日，持有本公司609.98万股股份，占总股本的29.047%。

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见“八、在其他主体中的权益”。

### （四）本公司的合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营或联营企业。

### （五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李凯	本公司持股5%以上股东、副总经理
石玉华	本公司持股5%以上股东、董事
李文萍	本公司持股5%以上股东、董事、财务总监
杨建新	本公司持股5%以上股东

白爱芬  
陈文杰

本公司董事会秘书  
本公司监事

## (六) 关联方交易

### 1. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
白爱芬	房屋建筑物	2019.1.1	2019.12.31	市场定价	36,395.15	36,395.15

### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
田树泉	本公司	10,000,000.00	2018年04月26日	2019年04月11日	履行完毕
田树泉	本公司	11,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月30日	履行完毕
田树泉	本公司	9,700,000.00	2019年04月08日	2020年04月07日	未履行完毕
田树泉、克拉玛依市博峰物业有限公司	本公司	770,000.00	2019年08月21日	2020年07月23日	未履行完毕
本公司	克拉玛依市博峰物业服务服务有限公司	1,650,000.00	2018年06月07日	2019年06月06日	履行完毕
田树泉	本公司	2,000,000.00	2018年12月27日	2019年12月26日	履行完毕
本公司	克拉玛依市奥峰环保科技有限公司	3,000,000.00	2018年12月27日	2019年12月26日	履行完毕
本公司	克拉玛依市博峰物业服务服务有限公司	2,700,000.00	2019年6月10日	2020年06月02日	未履行完毕

### 3. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

### 4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,256,397.58	2,541,777.72

## (七) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付款项	白爱芬	15,098.00	15,098.00
------	-----	-----------	-----------

(八) 关联方承诺事项

无

(九) 其他

无

## 十二、股份支付

截至资产负债表日，公司无需披露的股份支付事项。

## 十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 15,512,031.06 元。

## 十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司无利润分配计划。

(三) 销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

(四) 其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

## （一）分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为石油天然气开采相关产品及配套工程、物业管理、劳务派遣、垃圾处理。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为石油天然气开采相关产品及配套工程、物业管理及劳务派遣。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### 报告分部的财务信息

项 目	本期					
	石油天然气开采相关产品及配套工程	物业管理	劳务派遣	垃圾处理	分部间抵销	合计
主营业务收入	167,185,059.46	24,753,936.00	252,427.19	4,384,955.74	-7,714,741.96	188,861,636.43
主营业务成本	161,055,861.04	24,733,134.28	245,710.00	156,228.64	-10,398,213.62	175,792,720.34
资产总额	202,418,057.69	14,584,384.15	7,897,518.91	48,760,202.59	-48,444,447.70	225,215,715.64
负债总额	159,088,475.98	12,520,009.24	5,851,259.25	30,794,576.67	-30,280,811.91	177,973,509.23

接上表：

项 目	上期					
	石油天然气开采相关产品及配套工程	物业管理	劳务派遣	垃圾处理	分部间抵销	合计
主营业务收入	177,339,546.52	31,972,263.58	10,494,567.76		-5,939,708.75	213,866,669.11
主营业务成本	159,572,132.01	31,622,947.24	10,243,410.00		-5,909,645.46	195,528,843.79
资产总额	188,008,736.68	13,736,639.14	10,642,793.10	21,626,445.70	-24,924,617.19	209,089,997.43
负债总额	139,146,515.10	10,533,738.62	8,323,611.53	3,959,892.92	-7,224,617.19	154,739,140.98

## （二）其他

### 1. 施工合同纠纷案件 1

2019 年 10 月 14 日，本公司收到新疆维吾尔自治区高级人民法院出具的（2019）新民终 346 号民事判决书，判本公司向石勇支付工程款 4,915,846.99 元、利息 1,622,229.51 元，合计 6,538,076.50 元。

2019 年 12 月，新疆维吾尔自治区克拉玛依市中级人民法院从本公司银行账户扣划合计 6,733,277.67 元。

### 2. 施工合同纠纷案件 2

2019年10月10日，本公司收到克拉玛依区人民法院出具的（2018）新0203民初1302号民事判决书，判决本公司向石勇支付工程款1,869,208.24元，利息654,222.80元，合计2,523,431.04元。

截至2019年12月31日，本公司银行存款3,040,157.53元被司法冻结。2020年1月13日，克拉玛依区人民法院从本公司银行账户扣划合计2,635,548.34元。

上述两个案件纠纷起因及基本案情：2013年6月24日中油（新疆）石油工程有限公司与本公司签订关于《克-白快速干道工程绿化种植工程》，本公司将此工程承包给石勇。因中油（新疆）石油工程有限公司一直未与本公司进行结算，造成本公司也未与石勇进行最终结算，石勇将本公司、中油（新疆）石油工程有限公司提起诉讼。

截至本财务报表批准报出日止，该项目未竣工验收，业主无法进行工程量的结算，本公司未与石勇进行最终结算，财务也未对上述工程进行记账处理。

本公司对案件1已向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高人民法院已受理立案，截至本财务报表批准报出日止，本公司尚未收到开庭通知。

本公司对案件2已向新疆维吾尔自治区高级人民法院申请再审，截至本财务报表批准报出日止，该案正在申请再审立案中。

本公司对上述两个案件，将积极、合法、合规地主张和维护公司合法权益。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生其他需披露的重要事项。

## 十六、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	60,171,755.59	34,630,522.65
1-2年（含2年）	3,278,986.07	4,044,355.13
2-3年（含3年）	2,213,582.19	7,265,050.96
3-4年（含4年）	1,913,000.86	2,874,797.86
4-5年（含5年）	876,670.51	4,913,278.49
5年以上	8,017,346.49	6,226,552.90
<u>账面余额合计</u>	<u>76,471,341.71</u>	<u>59,954,557.99</u>
减：坏账准备	13,496,279.09	15,890,051.56
<u>账面价值</u>	<u>62,975,062.62</u>	<u>44,064,506.43</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	76,471,341.71	100.00	13,496,279.09	17.65	62,975,062.62
其中：账龄分析法组合	72,882,035.93	95.31	13,496,279.09	18.52	59,385,756.84
合并范围内关联方组合	3,589,305.78	4.69			3,589,305.78
<b>合计</b>	<b>76,471,341.71</b>	<b>100.00</b>	<b>13,496,279.09</b>	<b>17.65</b>	<b>62,975,062.62</b>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,954,557.99	100.00	15,890,051.56	26.50	44,064,506.43
其中：账龄分析法组合	59,754,557.99	99.67	15,890,051.56	26.59	43,864,506.43
合并范围内关联方组合	200,000.00	0.33			200,000.00
<b>合计</b>	<b>59,954,557.99</b>	<b>100.00</b>	<b>15,890,051.56</b>	<b>26.50</b>	<b>44,064,506.43</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	56,582,449.81	2,829,122.49	5.00
1-2 年 (含 2 年)	3,278,986.07	327,898.61	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,213,582.19	664,074.66	30.00

3-4年(含4年)	1,913,000.86	956,500.43	50.00
4-5年(含5年)	876,670.51	701,336.41	80.00
5年以上	8,017,346.49	8,017,346.49	100.00
<b>合计</b>	<b><u>72,882,035.93</u></b>	<b><u>13,496,279.09</u></b>	

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	15,890,051.56	-2,393,772.47			13,496,279.09
<b>合计</b>	<b><u>15,890,051.56</u></b>	<b><u>-2,393,772.47</u></b>			<b><u>13,496,279.09</u></b>

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款情况

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为64,748,239.79元,占应收账款年末余额合计数的比例为84.67%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为12,178,286.46元。

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	306,982.49	53,344.12
应收股利		1,000,000.00
其他应收款	26,645,784.50	4,847,146.78
<b>合计</b>	<b><u>26,952,766.99</u></b>	<b><u>5,900,490.90</u></b>

### 2. 应收利息

单位名称	年末数	年初数
定期存款	306,982.49	53,344.12
<b>合计</b>	<b><u>306,982.49</u></b>	<b><u>53,344.12</u></b>

### 3. 应收股利

被投资单位(或投资项目)	期末余额	期初余额
--------------	------	------

子公司分红		1,000,000.00
<u>合计</u>		<u>1,000,000.00</u>

#### 4. 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	26,668,094.00	3,861,922.05
1-2年(含2年)	360,250.00	866,565.22
2-3年(含3年)	40,593.00	130,000.00
3-4年(含4年)	120,000.00	348,316.73
4-5年(含5年)	21,316.73	143,769.75
5年以上		
<u>账面余额合计</u>	<u>27,210,253.73</u>	<u>5,350,573.75</u>
减: 坏账准备	564,469.23	503,426.97
<u>账面价值</u>	<u>26,645,784.50</u>	<u>4,847,146.78</u>

##### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	17,883,835.06	2,089,996.39
押金、保证金	1,017,000.00	1,892,420.00
备用金等其他款项	8,309,418.67	1,368,157.36
<u>账面余额合计</u>	<u>27,210,253.73</u>	<u>5,350,573.75</u>
减: 坏账准备	564,469.23	503,426.97
<u>账面价值</u>	<u>26,645,784.50</u>	<u>4,847,146.78</u>

##### (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,210,253.73	100.00	564,469.23	2.07	26,645,784.50
其中: 账龄分析法组合	9,326,418.67	34.28	564,469.23	6.05	8,761,949.44



合并范围内关联方组合	17,883,835.06	65.72			17,883,835.06
<u>合计</u>	<u>27,210,253.73</u>	<u>100.00</u>	<u>564,469.23</u>	<u>2.07</u>	<u>26,645,784.50</u>

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,350,573.75	100.00	503,426.97	9.41	4,847,146.78
其中：账龄分析法组合	3,260,577.36	60.94	503,426.97	15.44	2,757,150.39
合并范围内关联方组合	2,089,996.39	39.06			2,089,996.39
<u>合计</u>	<u>5,350,573.75</u>	<u>100.00</u>	<u>503,426.97</u>	<u>9.41</u>	<u>4,847,146.78</u>

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	8,784,258.94	439,212.95	5.00
1-2年(含2年)	360,250.00	36,025.00	10.00
2-3年(含3年)	40,593.00	12,177.90	30.00
3-4年(含4年)	120,000.00	60,000.00	50.00
4-5年(含5年)	21,316.73	17,053.38	80.00
5年以上			100.00
<u>合计</u>	<u>9,326,418.67</u>	<u>564,469.23</u>	

坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	503,426.97	61,042.26			564,469.23
<u>合计</u>	<u>503,426.97</u>	<u>61,042.26</u>			<u>564,469.23</u>

(4) 按欠款方归集的期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期
				总额的比例 (%)	末余额
克拉玛依市奥峰环保科技有限公司	借款	17,881,335.06	1年以内	65.72	
施工合同纠纷案件法院扣款	其他	6,733,277.67	1年以内	24.75	336,663.88
克拉玛依市人力资源和社会保障局	工资保障金	871,000.00	2年以内	3.20	47,600.00
中国石油物资公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	1.10	15,000.00
克拉玛依区鸿凯跃装饰装修公司	编制费等	250,406.34	1年以内	0.92	12,520.32
<b>合计</b>		<b><u>26,036,019.07</u></b>		<b><u>95.68</u></b>	<b><u>411,784.20</u></b>

注：本公司因施工合同纠纷案件法院扣款事项，详见“十五、（二）其他”。

#### （5）本期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款情况

### （三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,700,000.00		17,700,000.00	17,700,000.00		17,700,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b><u>17,700,000.00</u></b>		<b><u>17,700,000.00</u></b>	<b><u>17,700,000.00</u></b>		<b><u>17,700,000.00</u></b>

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
克拉玛依博峰物业服务有限公	2,700,000.00			2,700,000.00		
司						
克拉玛依市顺欣劳务分包工程有限公	2,000,000.00			2,000,000.00		
司						
克拉玛依市奥峰环保科技有限公	13,000,000.00			13,000,000.00		
司						
<b>合计</b>	<b><u>17,700,000.00</u></b>			<b><u>17,700,000.00</u></b>		

### （四）营业收入、营业成本

## 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,185,059.46	161,055,861.04	177,339,546.52	159,572,132.01
其他业务	7,450,059.65	6,407,950.30	7,785,133.09	7,212,694.52
<u>合计</u>	<u>174,635,119.11</u>	<u>167,463,811.34</u>	<u>185,124,679.61</u>	<u>166,784,826.53</u>

## 十七、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-105,909.94	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	347,238.64	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,327.98
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-82,999.28</b>
减：所得税影响金额	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-82,999.28</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	189,978.58
归属于少数股东的非经常性损益	-272,977.86

## (二) 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	-5.71	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.13	-0.13	-0.13

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：

新疆克拉玛依市通讯路 89 号新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司董事会

新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月二十八日