



华隆股份

NEEQ : 830950

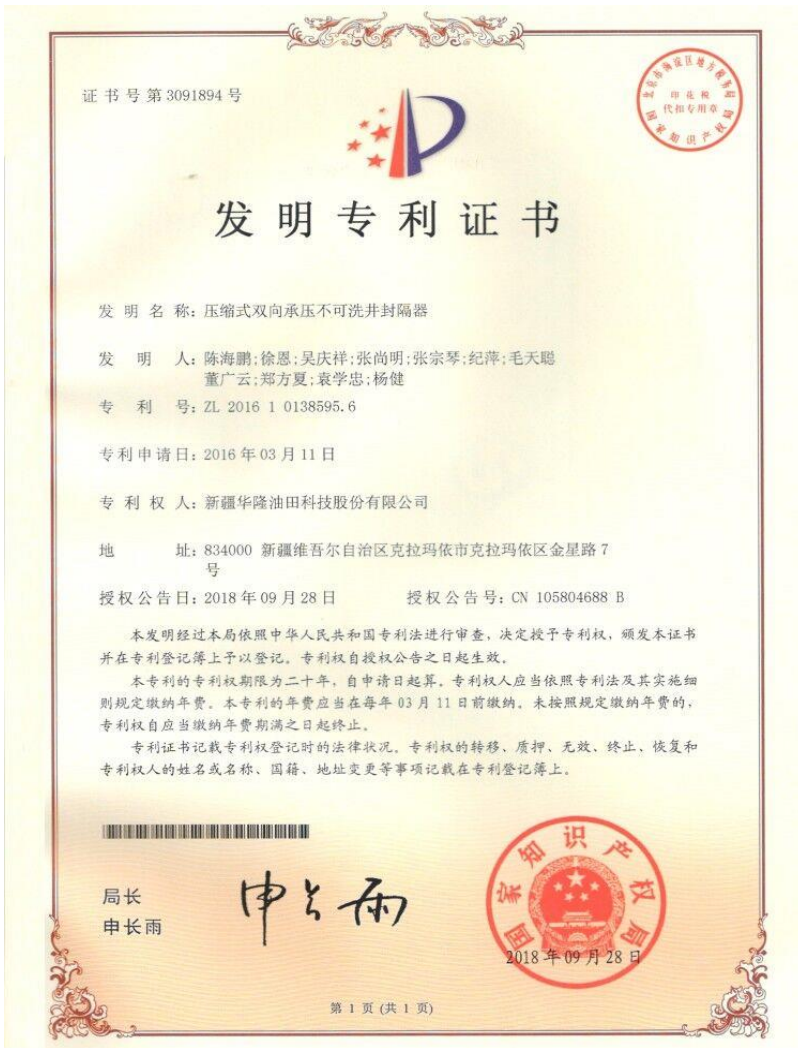
新疆华隆油田科技股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018 年 9 月 28 日，公司获得国家知识产权局授权发明专利 1 项。

发明专利名称：压缩式双向承压不可洗井封隔器

专利号：ZL2016 1 0138595.6

2018 年公司“基于特联网的油田稠油注采工艺实时过程控制管理平台研发与应用”获得自治区科学技术进步奖二等奖。

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	18
第六节	股本变动及股东情况.....	21
第七节	融资及利润分配情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
华隆股份公司、公司、本公司、股份公司	指	新疆华隆油田科技股份有限公司
华隆投资	指	新疆华隆投资有限责任公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
新疆油田、油田公司	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司
采油一厂	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司采油一厂
重油公司	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司重油开发公司
风城作业区	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司风城作业区
陆梁油田作业区	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司陆梁油田作业区
股东大会	指	新疆华隆油田科技股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆华隆油田科技股份有限公司董事会
监事会	指	新疆华隆油田科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	新疆华隆油田科技股份有限公司公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

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

公司负责人孙靖、主管会计工作负责人孙靖及会计机构负责人（会计主管人员）何健保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（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、过度依赖单一市场的风险	公司大部分业务主要集中在新疆范围内，存在业务范围较为集中的情况。这种情况与我国石油、天然气资源的分布有关，油田服务行业普遍存在此种情况。各个油田均有各自的准入制度，公司的主要服务市场为中石油新疆油田分公司的作业区，如新疆油田分公司的准入制度发生变化导致公司不能继续从新疆油田分公司取得业务或者取得的业务量大幅减少，有可能会对公司未来的经营造成重大影响。
2、客户集中的风险	2017年度和2018年度，公司对前五大客户的销售收入分别占公司当年营业收入的71.73%和72.89%，该前五大客户均为中石油新疆油田分公司下属各厂部，公司存在单一客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，单一客户依赖度较高的情况是油田服务企业普遍存在的情况，如未来公司客户的经营情况发生变化或者缩减其勘探开发等支出，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。
3、核心技术人员流失的风险	公司属技术密集型行业，专业技术人才对于公司来说至关重要。随着油田服务领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人才、专业服务人才和研发人才的需求也日益急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能提供稳定核心技术人员的一系列措施，有可能会影响公司未来的长远发展。

本期重大风险是否发生重大变化:	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆华隆油田科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Hualong Oilfield Technological Limited-Liability Company (Ltd)
证券简称	华隆股份
证券代码	830950
法定代表人	孙靖
办公地址	新疆克拉玛依市金星路 12-1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙靖
职务	董事长、总经理、董事会秘书
电话	0990-6886163
传真	0990-6881188
电子邮箱	klmyhlsj@sina.com
公司网址	http://www.xjhytech.com.cn/
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市金星路 12-1 号 834000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会证券投资部办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 4 月 1 日
挂牌时间	2014 年 8 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业--11 开采辅助活动--112 1120--石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	油藏数据监测、地质油藏解释及方案设计、油田增产增注措施、自动化产品及服务
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	111,077,123
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新疆华隆投资有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	无

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	91650200726947949F	否
注册地址	新疆克拉玛依市金星路 12-1 号	否
注册资本（元）	111,077,123	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	常姗姗、刘国辉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

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	257,324,271.34	233,112,591.37	10.39%
毛利率%	16.10%	16.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,677,787.35	12,379,634.42	-29.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,448,527.54	11,792,647.48	-36.84%
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）	5.36%	7.30%	-
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）	4.60%	6.95%	-
基本每股收益	0.08	0.11	-27.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	367,304,057.63	334,417,435.57	9.83%
负债总计	207,496,001.21	176,801,125.16	17.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	159,768,670.95	157,573,175.03	1.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.42	1.41%
资产负债率%（母公司）	55.99%	52.88%	-
资产负债率%（合并）	56.49%	52.87%	-
流动比率	1.46	1.51	-
利息保障倍数	106.31	-	-

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	-11,697,182.11	-1,517,409.41	670.87%
应收账款周转率	0.35	1.86	-
存货周转率	3.25	24.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.83%	9.27%	-
营业收入增长率%	10.39%	12.50%	-
净利润增长率%	-30.03%	-6.77%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	111,077,123	111,077,123	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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-44,423.96
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,198,029.66
委托他人投资或管理资产的损益	171,419.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,184.63
非经常性损益合计	1,446,209.51
所得税影响数	216,931.43
少数股东权益影响额（税后）	18.27
非经常性损益净额	1,229,259.81

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是石油天然气勘探开发提供技术服务和产品的系统服务商。主营业务是以监测分析解释油藏地质状况为引领，运用自主研发的增加剩余油采出的增产增注技术和油田设施物联网技术及自动化产品，提高石油天然气勘探开发采收率；业务量从油田勘探开发或城市建设采购方通过招投标获得技术服务和产品采购（项目）合同；公司据此调配相应的设备、人力、技术、资金及所需的后勤保障，组织完成合同约定的标的，以取得的验收证明或工作量签证为技术服务或产品交付的证明，并以此办理结算取得经营收入。

公司在报告期内，以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，对外抓机遇，力保现有市场份额；对内抓管理，合理配置资源。2018年，公司实现营业收入 25,732.43 万元，同比增长 10.39%；其中母公司单体实现营业收入 24,549.69 万元，同比增长 7.35%。归属于挂牌公司股东的净利润为 867.78 万元，同比减少 29.90%；其中母公司单体实现净利润 875.24 万元，同比减少 12.56%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 36,730.41 万元，同比增长 9.83%；其中，母公司总资产 35,911.93 万元，同比增长 8.87%。归属于挂牌公司股东的净资产为 15,976.87 万元，同比增加 1.39%。

报告期内，公司年初计划产值 22,400 万元，实际完成 25,732.43 万元，完成计划的 114.88%；计划净利润为 1,460 万元，实际完成 867.78 万元，完成计划的 59.44%。净利润未完成年初计划，主要原因系非日常经营导致，主要为公司撤回对新余铭沃有限公司的投资，因收回投资款的不确定性，从会计谨慎性考虑，我公司计提坏账准备 450 万元，我公司的正常生产经营不受此影响。

（二） 行业情况

2018 年，面对国际油价起伏不定，国内成品油价格有所回升，天然气需求增速增幅加大，中石油上游勘探迎来丰收年、海外油气权益产量实现新突破、重回国内油气行业领先地位。

原油的价格和需求受经济环境影响较大，国家产业结构调整仍在继续，原油需求下降或者原油价格

下跌，油田公司也有可能进一步压缩勘探开发投资规模，从而缩减油田服务方面的开支，会对公司业绩产生较大影响。

油田服务业务市场竞争压力陡然增大，对公司的整体经营带来很大影响，公司以“强基础、转作风、梳制度、提实效”为思路，努力提升管理决策科学性和管理活动实效性；大力推行精细化管理措施，努力提升公司降成本、控风险能力；充分调动各级力量，全力以赴打赢“守底线、防红线”攻坚战；积极关注员工的切身利益，营造团结向上的企业文化氛围，更好的实现了企业持续稳定的发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	73,373,120.55	19.98%	54,597,383.14	16.33%	34.39%
应收票据与应收账款	188,004,934.77	51.19%	183,113,451.05	54.76%	2.67%
存货	21,705,312.91	5.91%	11,508,692.97	3.44%	88.60%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	56,051,841.76	15.26%	59,103,078.35	17.67%	-5.16%
在建工程	94,982.76	0.03%			100.00%
短期借款	20,000,000.00	5.45%			100.00%
长期借款	-	-			-
		-			-
资产总计	367,304,057.63	-	334,417,435.57	-	9.83%

资产负债项目重大变动原因：

公司报告期末货币资金为 73,373,120.55 元，比上年末增加 18,775,737.41 元，变动比例为 34.39%，主要原因为报告期营业收入增加，同时公司加大资金管理力度，以收定支，严格执行资金预算管理制度，导致本期货币资金增加；报告期期末存货为 21,705,312.91 元，比上年末增加 10,196,619.94 元，增幅为 88.60%。主要原因系一方面 2018 年底基于对油价上涨的预期我公司增加油料储备；另一方面受业主单位增大产能建设影响，2018 年度公司产品销售收入大幅增加，同时 2018 年下半年有大额产品合同中标，为保证后期产品生产及供应，公司增大材料库存，导致原材料及库存商品增加所致；报告期公司有一台锅炉尚未安装完成，故本期在建工程增加；报告期公司取得昆仑银行贷款 2000 万元，贷款期限一年，上年同期没有申请银行贷款，故本期短期借款变动率 100%。

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	257,324,271.34	-	233,112,591.37	-	10.39%
营业成本	215,882,882.52	83.90%	194,610,529.30	83.48%	10.93%
毛利率%	16.10%	-	16.52%	-	-
管理费用	10,894,044.17	4.23%	10,441,001.31	4.48%	4.34%
研发费用	11,322,109.60	4.40%	4,089,109.88	1.75%	176.88%
销售费用	6,713,345.41	2.61%	6,592,042.78	2.83%	1.84%
财务费用	-265,966.84	-0.10%	-262,205.80	-0.11%	1.43%
资产减值损失	3,931,547.58	1.53%	1,660,384.47	0.71%	136.79%
其他收益	1,198,029.66	0.47%	1,581,373.76	0.68%	-24.24%
投资收益	171,419.18	0.07%	138,403.82	0.06%	23.85%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-44,423.96	-0.02%	-20,327.15	-0.01%	118.54%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,698,493.73	3.38%	15,442,873.67	6.62%	-43.67%
营业外收入	225,214.56	0.09%	92,466.35	0.04%	143.56%
营业外支出	104,029.93	0.04%	1,094,368.43	0.47%	-90.49%
净利润	8,677,805.62	3.37%	12,402,816.31	5.32%	-30.03%

项目重大变动原因：

报告期营业收入为 257,324,271.34 元，比上年同期增加 24,211,679.97 元，变动比例为 10.39%，原因一方面报告期油田市场回暖油田公司增加产能建设，导致产品销售收入增加，同时油田辅助生产劳务工作量及结算价格上升；另一方面系国外子公司多利坤公司收入增加，以上原因导致报告期收入增加所致；

报告期资产减值损失 3,931,547.58 元，比上年增加 2,271,163.11 元，变动比例为 136.79%；主要原因系上期公司撤回对新余铭沃公司的投资款 1000 万元，截止止本期末公司只收到退回的投资款 100 万元，由于剩余投资款收回的不确定性，基于会计谨慎性原则公司对剩余的 900 万元按照 50%计提减值准备，导致报告期资产减值损失增加，净利润减少；

报告期管理费用为 10,894,044.17 元，比上年增加 453,042.86 元，变动比例为 4.34%；

报告期销售费用为 6,713,345.41 元，比上年增加 121,302.63 元，变动比例为 1.84%，主要原因为报告期招标单位增加招标场地费及招标服务费，同时本期公司参加招标项目增加导致本期招标费增加 73.38 万元；

报告期研发费用为 11,322,109.60 元，比上年增加 7,232,999.72 元，增幅为 176.88%，主要原因系本期公司增加科研立项及项目投入，导致科研费用增加所致；

报告期营业外收入 225,214.56 元，较上年同期增加 132,748.21 元，增幅为 143.56%；主要原因为本期取得保险公司车辆理赔收入所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	257,324,271.34	233,112,591.37	10.39%

其他业务收入	-	156,697.17	-100.00%
主营业务成本	249,950,802.49	219,369,168.13	13.94%
其他业务成本	-	99,049.11	-100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
一、油田服务	161,869,013.6	62.90%	146,438,869.10	62.82%
油田增产增注措施	65,077,969.86	25.29%	66,471,585.38	28.51%
油藏解释及方案设计	7,477,465.63	2.91%	2,952,162.74	1.27%
油藏检测	89,313,578.09	34.71%	77,015,120.94	33.04%
二、自动化工程	37,934,697.08	14.74%	50,417,633.11	21.63%
三、自动化产品	41,262,041.28	16.04%	30,317,806.69	13.01%
四、代储代销	4,413,518.2	1.72%	5,781,585.30	2.48%
合计	245,479,270.1	95.40%	232,955,894.20	99.93%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	241,073,936.83	93.68%	225,742,109.67	96.84%
国外	16,250,334.51	6.32%	7,370,481.70	3.16%

收入构成变动的的原因：

公司在报告期内主营业务主要包括油田服务、自动化工程、自动化产品等。其中自动化产品收入占总收入的比重略有上升，自动化工程占比有所减少，2018年油田服务的各项占比分别为：油田增产增注措施为25.29%，油藏解释及方案设计为2.91%，油藏检测为34.71%；主要原因为本期受油田公司相关投资战略影响，本期产能建设增加导致产品收入增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新疆油田公司采油一厂	69,737,508.77	27.10%	否
2	新疆石油管理局物资供应总公司	34,103,286.11	13.25%	否
3	新疆油田公司重油公司	32,174,244.94	12.50%	否
4	新疆油田公司陆梁油田作业区	26,349,650.03	10.24%	否
5	新疆油田公司风城油田作业区	25,229,062.31	9.80%	否
合计		187,593,752.16	72.89%	-

(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	陕西汇远能源科技有限公司	7,847,935.97	3.09%	否
2	克拉玛依市民泰电器有限公司	5,559,145.07	2.19%	否
3	福州盈泰电气科技有限公司	5,268,175.52	2.07%	否
4	新疆汇新昌电力工程设备有限公司	4,387,644.07	1.73%	否
5	克拉玛依市玖鼎石油科技有限公司	4,252,025.85	1.67%	否
合计		27,314,926.48	10.75%	-

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	-11,697,182.11	-1,517,409.41	670.87%
投资活动产生的现金流量净额	-3,850,276.78	15,447,842.29	-124.92%
筹资活动产生的现金流量净额	13,761,967.32	-18,216,648.17	-175.55%

现金流量分析：

(1) 经营活动现金流入 26,374.59 万元，现金流出 27,544.30 万元，现金流量净额-1,169.72 万元；经营活动现金流入比上年同期增加 5270.26 万元，经营活动现金流量净额比上年同期增加了 1017.98 万元，增加比例为 670.87%，主要原因为报告期公司营业收入增加，同时加强资金管控导致经营活动现金流入增加所致；

(2) 投资活动现金流量净额-385.03 万元，较上年同期减少 1929.81 万元，减少比例为 124.92%，主要系 A. 一方面上期公司将富余资金购买银行理财产品和银行保本增值业务并在报告期内赎回，本期因资金紧张，没有大额购买理财产品，同时赎回上期已购理财产品，导致投资活动现金流入增加；另一方面本期收到新余铭沃公司退回投资款 100 万元及新疆联合能源转股款 100 万元，以上原因导致本期投资活动现金流入增加；B. 本期我公司投资购买房产 720 万元，导致投资活动现金流出增加；C. 本期固定资产投资比上年增加 34.95 万元；以上原因导致报告期现金流出增加，投资活动现金流量金额减少；

(3) 筹资活动现金流量净额 1376.20 万元，较上年同期增加 3197.86 万元，增加比例 175.55%，主要系 A. 本期分配股利 623.80 万元，上期分配股利 1,821.67 万元，本期比上年同期减少 1197.86 万元，降幅为 65.76%；B. 本期发生短期借款 2000 万元，上期没有发生，故本期筹资活动现金流入增加 2000 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家，具体如下：

多利坤石油技术工程建设有限公司，注册资本为 219.89 万元人民币，主要业务为：石油钻井服务、测井服务、油田测试、油田增产措施服务、高低压电气产品、电力工程、自动化系统集成及维护、软件开发、环保工程、油田基础建设、管道安装与检测、油田化学药剂。报告期内的营业收入为 16,250,334.51 元，净利润 1826.99 元。

报告期内，处置参股公司 1 家。

处置新疆联合能源股份有限公司，于 5 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布编号为(2018-012) 的出售资产公告。

公司第三届董事会第十八次会议审议《关于转让新疆联合能源股份有限公司全部股权的议案》，并

于 2018 年 5 月 28 日发布编号为（2018-009）公告，将所持新疆联合能源股份有限公司股权全部转让。

2、委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额(元)	投资期限	预计收益
中行收益累进 AMSYLJ01	13,000,000.00	2018.2.1-2018.5.24	预计年化收益率 1.05%
中行收益累进 AMSYLJ01	10,000,000.00	2018.9.7-2018.9.28	预计年化收益率 0.88%

公司在报告期内购买中国银行的收益累进银行理财产品，金额为 2300 万元，期限为不定期，平均年化收益率约为 0.96%，截止 2018 年 12 月 31 日已全部赎回。

报告期截止日，无未赎回的理财产品。

（五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，公司在发展自身经济的同时，不忘回馈社会，认真履行了社会责任，向公司一线员工、先进个人以等开展了多项慰问活动，共支付慰问金 40.3 万元。今后，公司将一如既往地守法诚信经营，承担社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 25732.43 万元，净利润 867.78 万元。公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、过度依赖单一市场的风险

公司大部分业务主要集中在新疆范围内，存在业务范围较为集中的情况。这种情况与我国石油、天然气资源的分布有关，油田服务行业普遍存在此种情况。各个油田均有各自的准入制度，公司的主要服务市场为中石油新疆油田分公司的作业区，如新疆油田分公司的准入制度发生变化导致公司不能继续从新疆油田分公司取得业务或者取得的业务量大幅减少，有可能会对公司未来的经营造成重大影响。

2、核心技术人员流失风险

公司属技术密集型行业，专业技术人员对于公司来说至关重要。随着油田服务领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人才、专业服务人才和研发人才的需求也日益急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能提供稳定核心技术人员的一系列措施，有可能会影响公司未来的长远发展。

3、客户集中的风险

2017年度和2018年度，公司对前五大客户的销售收入分别占公司当年营业收入的71.73%和72.89%，该前五大客户均为中石油新疆油田分公司下属各厂部，公司存在单一客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，单一客户依赖度较高的情况是油田服务企业普遍存在的情况，如未来公司客户的经营情况发生变化或者缩减其勘探开发等支出，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	30,000,000	2018年6月21日—2019年6月20日	质押	连带	已事前及时履行	是
总计	30,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	30,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	30,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	30,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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	400,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	34,210,000	26,245,832.06
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,030,000	270,270.27
合计	35,640,000	26,516,102.33

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	担保	30,000,000	已事前及时履行	2018年5月28日	2018-010

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易是：向关联方克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司提供质押担保。被担保人业务发展前景良好，有能力到期偿还债务，且新疆华隆投资公司为该笔担保提供保证反担保，公司董事在考虑担保风险可控的基础上同意该担保，并通过董事会、股东大会审议，为其提供担保；

该交易已于 2018 年 5 月 28 日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露了《关于为关联方借款提供质押担保暨关联交易公告》（公告编号 2018-010），该关联交易公告披露的担保金额为 3000 万元，该项交易不会对公司生产经营产生影响。

(五) 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

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的收购资产事项为：购买房产，交易对手为新疆新油房地

产开发有限责任公司，交易标的为房产，交易价格为 3800 万元人民币左右，支付方式为银行转让方式，相关议案已经过公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，该收购对公司的经营、业务连续性、管理层稳定性及其他方面不产生任何影响。

(六) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员；承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 140-141 页，该承诺在报告期内得到履行。

2、避免关联交易的承诺

承诺人：控股股东；承诺事项：公司的控股股东出具了规范及减少关联交易的《承诺》，详见公开转让说明书的第 214 页，该承诺在报告期内得到履行。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	995,654.34	0.27%	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	质押	30,000,000.00	8.17%	质押担保
应收账款	质押	56,132,131.11	15.28%	质押贷款
总计	-	87,127,785.45	23.72%	-

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	101,416,334	91.3%	990,413	102,406,747	92.19%
	其中：控股股东、实际控制人	82,343,146	74.13%	1,864,786	84,207,932	75.81%
	董事、监事、高管	2,339,117	2.11%	-616,233	1,722,884	1.55%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	9,660,789	8.7%	-990,413	8,670,376	7.81%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	9,660,789	8.7%	-990,413	8,670,376	7.81%
	核心员工					
总股本		111,077,123	-	0	111,077,123	-
普通股股东人数		23				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆华隆投资有限责任公司	82,343,146	1,864,786	84,207,932	75.81%	0	84,207,932
2	兰林	2,916,182	0	2,916,182	2.63%	0	2,916,182
3	张祥	2,853,324	0	2,853,324	2.57%	2,853,324	0
4	湖北泰和电气有限公司	2,592,151	0	2,592,151	2.33%	0	2,592,151
5	周辉祥	2,339,315	0	2,339,315	2.11%	0	2,339,315
合计		93,044,118	1,864,786	94,908,904	85.45%	2,853,324	92,055,580

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东周辉祥任华隆投资副董事长、董事，其他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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为新疆华隆投资有限责任公司，法定代表人为孙靖，成立日期为 2002 年 3 月 12 日，统一社会信用代码为 91650200734463346F，注册资本为 1820 万元。
报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行	20,000,000.00	5.655%	一年	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年5月8日	0.55	0	0
合计	0.55	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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙靖	董事长、总经理、董事会秘书	男	1963年1月	本科	2016.01.14至2019.01.13	是
焦月明	董事	男	1963年11月	本科	2017.12.05至2019.01.13	否
施海青	董事	男	1971年8月	本科	2018.09.06至2019.01.13	否
屈刚	董事、副总经理	男	1972年12月	本科	2016.01.14至2019.01.13	是
刘建疆	董事、副总经理	男	1964年10月	本科	2017.12.05至2019.01.13	是
苟立军	监事会主席	男	1966年4月	本科	2018.09.06至2019.01.13	否
赵志华	监事	男	1964年2月	本科	2016.01.14至2019.01.13	否
袁学忠	监事	男	1973年4月	本科	2016.01.14至2019.01.13	是
党延辉	监事	男	1981年6月	本科	2016.01.14至2019.01.13	是
阿不都热依木·乌斯曼	监事	男	1962年3月	大专	2016.01.14至2019.01.13	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

公司董事长、总经理兼董事会秘书孙靖任控股股东董事长；公司董事焦月明任控股股东董事、总经理；公司董事、副总经理屈刚、刘建疆兼任控股股东董事；公司董事施海青任控股股东董事、副总经理；公司监事赵志华任控股股东董事、副总经理。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

孙靖	董事长、总经理、董事会秘书	2,032,978	0	2,032,978	1.83%	0
焦月明	董事	907,024	0	907,024	0.82%	0
施海青	董事	518,396	0	518,396	0.47%	0
屈刚	董事、副总经理	2,203,178	0	2,203,178	1.98%	0
刘建疆	董事、副总经理	711,569	0	711,569	0.64%	0
苟立军	监事会主席	518,396	0	518,396	0.47%	0
赵志华	监事	0	0	0	0%	0
袁学忠	监事	0	0	0	0%	0
党延辉	监事	0	0	0	0%	0
阿不都热依木·乌斯曼	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	6,891,541	0	6,891,541	6.21%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张祥	董事	离任	无	辞职离任
岳红	监事会主席	离任	无	辞职离任
施海青	无	新任	董事	新任
苟立军	无	新任	监事会主席	新任

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

<p>施海青，男，汉族，1971年8月生，中共党员，中国国籍，本科学历，高级工程师，无永久境外居留权。</p> <p>1991年9月-2000年10月中石油新疆油田分公司重油开发公司维修安装大队任电工、技术员</p> <p>2000年10月-2003年3月 克拉玛依市华隆自动化工程公司维修中心 技术员、项目经理</p> <p>2003年3月-2006年4月 克拉玛依市华隆自动化测试公司 任动力装备车间主任</p> <p>2006年4月-2008年4月 克拉玛依市华隆自动化测试公司任成套分公司经理</p> <p>2008年4月-2009年12月 克拉玛依市华隆自动化测试公司任生产部、物流部主任、经理助理</p>
--

2009年12月-2017年7月新疆华隆油田科技股份有限公司任自动化事业部副经理、经理；
2017年7月-2018年1月 新疆华隆投资有限责任公司董事；
2018年1月-2019年1月 新疆华隆投资有限责任公司任董事、副总经理。

与华隆股份控股股东存在关联关系，持有控股股东华隆投资 2.36%的股权，现持有华隆股份 518,396 股的股份，占公司总股本的 0.4667%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的惩戒。

苟立军，男，汉族，1966年4月出生，中共党员，中国国籍，本科学历，工程师，无永久境外居留权。

1981年9月-1997年4月 中石油新疆油田分公司采油一厂工人；
1997年4月-2000年7月 中石油新疆油田分公司采油一厂任调度员；
2000年7月-2004年4月 克拉玛依市华隆运输有限责任公司任分公司经理；
2004年4月-2006年7月 克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司南疆项目部任副经理；
2006年7月-2009年12月 克拉玛依市华隆运输有限责任公司任经理助理、经理；
2009年12月-2015年3月新疆华隆油田科技股份有限公司油田技术事业部任副经理、经理；
2015年3月-2017年7月克拉玛依市华隆运输有限责任公司任经理；
2017年7月-2019年1月 新疆华隆投资有限责任公司任监事会主席。

与华隆股份控股股东存在关联关系，持有控股股东华隆投资 5.77%的股权，现持有华隆股份 518,396 股的股份，占公司总股本的 0.4667%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的惩戒。

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	91	80
生产人员	296	311
销售人员	13	16
技术人员	115	120
财务人员	11	15
员工总计	526	542

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	114	135
专科	207	240
专科以下	201	166
员工总计	526	542

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2018年员工薪酬进行了大幅调整，优化了工资结构，提升了员工的收入水平，统筹福利政策中对公积金制度进行了进一步调整，培训按照计划正常开展。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，建立健全内部管理和控制制度，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项和关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司共修订章程 1 次：在营业范围中增加“仪器仪表生产与销售”。

(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	6	《2017 年总经理工作报告》《2017 年财务决算报告》《2017

		年董事会工作报告》《2017年年度报告》《2017年度利润分配预案》《2018年财务预算报告》《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》《关于2018年度向银行申请贷款额度的议案》《关于2018年度利用闲置资金购买银行短期理财产品的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于向克拉玛依市华隆建筑安装有限公司提供担保暨关联交易的议案》《关于转让新疆联合能源股份有限公司股权的议案》《2018年半年度报告》《关于投资石油大厦的议案》《关于增补第三届董事会董事的议案》《关于注销奎屯分公司的议案》《关于追加向银行申请综合授信额度的议案》《关于营业范围中增加“仪器仪表制造与销售”的议案》《关于修订〈新疆华隆油田科技股份有限公司章程〉的议案》《关于设立西安分公司的议案》《关于公司董事会换届选举的议案》
监事会	4	《2017年度监事会工作报告》《2017年年度报告》《2017年年度报告摘要》《2018年半年度监事会工作报告》《2018年半年度报告》《关于选举监事会主席的议案》《关于监事会换届选举的议案》
股东大会	3	《2017年财务决算报告》《2017年董事会工作报告》《2017年监事会工作报告》《2017年年度报告》《2017年度利润分配方案》《2018年财务预算报告》《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于2018年度使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于向克拉玛依市华隆建筑安装有限公司提供担保暨关联交易的议案》《关于投资石油大厦的议案》《关于增补第三届董事会董事的议案》《关于增补第三届监事会监事的议案》《关于修订〈新疆华隆油田科技股份有限公司章程〉的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司的董事、高管在年度的工作中，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，在履职行为过程中合规、未发现有侵害公司和股东权益的行为；监事会对所监督公司财务状况、关联交易情况、重大投资、资产购置处置情况、重大收购、资产重组、重大诉讼、仲裁情况的事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，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，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：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。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

(二) 董事会关于内部控制的说明

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大华审字[2019]004425 号	
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙人）	
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101	
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日	
注册会计师姓名	常姗姗、刘国辉	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

审 计 报 告

大华审字[2019]004425号

新疆华隆油田科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆华隆油田科技股份有限公司(以下简称华隆股份)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华隆股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

华隆股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

华隆股份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，华隆股份管理层负责评估华隆股份的持续经营能力，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华隆股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华隆股份的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对华隆股份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告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华隆股份不能持续经营。

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

6. 就华隆股份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。

(以下无正文)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：常珊珊

中国注册会计师：刘国辉

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	73,373,120.55	54,597,383.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	188,004,934.77	183,113,451.05
预付款项	注释 3	8,379,468.65	1,139,448.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	10,218,705.30	13,874,739.38
买入返售金融资产			
存货	注释 5	21,705,312.91	11,508,692.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 6	47,667.00	231,167.63
其他流动资产	注释 7	225,669.06	131,968.20
流动资产合计		301,954,878.24	264,596,850.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 8		1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	注释 9	56,051,841.76	59,103,078.35
在建工程	注释 10	94,982.76	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	8,024,709.24	8,315,309.27
开发支出	注释 12		
商誉			
长期待摊费用	注释 13		47,667.00
递延所得税资产	注释 14	1,177,645.63	590,130.56
其他非流动资产	注释 15	-	764,400.00
非流动资产合计		65,349,179.39	69,820,585.18
资产总计		367,304,057.63	334,417,435.57
流动负债：			
短期借款	注释 16	20,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 17	170,541,766.67	140,958,911.29
预收款项	注释 18	55,569.50	13,997,242.48
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 19	6,674,216.01	8,130,027.00
应交税费	注释 20	7,683,802.53	11,191,169.57
其他应付款	注释 21	1,229,404.41	705,503.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		206,184,759.12	174,982,853.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 22	1,311,242.09	1,818,271.75

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,311,242.09	1,818,271.75
负债合计		207,496,001.21	176,801,125.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 23	111,077,123.00	111,077,123.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 24	11.76	11.76
减：库存股			
其他综合收益	注释 25	-320,501.34	52,548.39
专项储备			
盈余公积	注释 26	25,781,741.56	24,031,259.94
一般风险准备			
未分配利润	注释 27	23,230,295.97	22,412,231.94
归属于母公司所有者权益合计		159,768,670.95	157,573,175.03
少数股东权益		39,385.47	43,135.38
所有者权益合计		159,808,056.42	157,616,310.41
负债和所有者权益总计		367,304,057.63	334,417,435.57

法定代表人：孙靖

主管会计工作负责人：孙靖

会计机构负责人：何健

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		67,592,340.48	53,697,363.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	186,070,876.01	181,967,730.67
预付款项		8,242,203.75	938,289.70
其他应收款	注释 2	10,218,705.30	13,874,739.38
存货		21,548,720.07	9,583,123.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		47,667.00	231,167.63
其他流动资产		221,687.00	
流动资产合计		293,942,199.61	260,292,414.31
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	2,198,902.86	2,198,902.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		53,682,781.85	56,644,836.66
在建工程		94,982.76	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,024,249.21	8,314,616.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			47,667.00
递延所得税资产		1,176,187.80	600,940.04
其他非流动资产		-	764,400.00
非流动资产合计		65,177,104.48	69,571,363.18
资产总计		359,119,304.09	329,863,777.49
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		164,538,050.21	139,148,972.82
预收款项		55,569.50	13,997,242.48
合同负债			
应付职工薪酬		6,649,863.22	8,119,898.28
应交税费		7,276,010.48	10,657,891.29
其他应付款		1,229,404.41	705,503.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		199,748,897.82	172,629,507.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,311,242.09	1,818,271.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,311,242.09	1,818,271.75
负债合计		201,060,139.91	174,447,779.69
所有者权益：			
股本		111,077,123.00	111,077,123.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11.76	11.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,781,741.56	24,031,259.94
一般风险准备			
未分配利润		21,200,287.86	20,307,603.10
所有者权益合计		158,059,164.18	155,415,997.80
负债和所有者权益合计		359,119,304.09	329,863,777.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 28	257,324,271.34	233,112,591.37
其中：营业收入		257,324,271.34	233,112,591.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		249,950,802.49	219,369,168.13
其中：营业成本	注释 28	215,882,882.52	194,610,529.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 29	1,472,840.05	2,238,306.19
销售费用	注释 30	6,713,345.41	6,592,042.78
管理费用	注释 31	10,894,044.17	10,441,001.31
研发费用	注释 32	11,322,109.60	4,089,109.88
财务费用	注释 33	-265,966.84	-262,205.80

其中：利息费用		83,746.46	33,118.61
利息收入		554,715.80	295,324.41
资产减值损失	注释 34	3,931,547.58	1,660,384.47
信用减值损失			
加：其他收益	注释 35	1,198,029.66	1,581,373.76
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 36	171,419.18	138,403.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 37	-44,423.96	-20,327.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,698,493.73	15,442,873.67
加：营业外收入	注释 38	225,214.56	92,466.35
减：营业外支出	注释 39	104,029.93	1,094,368.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,819,678.36	14,440,971.59
减：所得税费用	注释 40	141,872.74	2,038,155.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,677,805.62	12,402,816.31
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）		8,677,805.62	12,402,816.31
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		18.27	23,181.89
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,677,787.35	12,379,634.42
六、其他综合收益的税后净额		-376,780.23	16,230.36
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-373,049.73	13,531.70
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-373,049.73	13,531.70
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-373,049.73	13,531.70
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,730.50	2,698.66
七、综合收益总额		8,301,025.39	12,419,046.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,304,737.62	12,393,166.12

归属于少数股东的综合收益总额		-3,712.23	25,880.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.11
（二）稀释每股收益		0.08	0.11

法定代表人：孙靖

主管会计工作负责人：孙靖

会计机构负责人：何健

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	245,496,888.99	228,694,599.74
减：营业成本	注释 4	206,154,650.84	193,946,159.58
税金及附加		1,472,840.05	2,238,306.19
销售费用		5,626,477.67	6,476,223.64
管理费用		9,889,754.59	9,552,323.63
研发费用		11,322,109.60	4,089,109.88
财务费用		-265,966.84	-262,205.80
其中：利息费用		83,746.46	33,118.61
利息收入		554,715.80	295,324.41
资产减值损失		3,849,765.49	1,719,566.18
信用减值损失			
加：其他收益		1,198,029.66	1,581,373.76
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	171,419.18	138,403.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,423.96	-20,327.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,772,282.47	12,634,566.87
加：营业外收入		225,214.56	107,677.29
减：营业外支出		104,029.93	1,109,579.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,893,467.10	11,632,664.79
减：所得税费用		141,059.02	1,622,766.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,752,408.08	10,009,898.51
（一）持续经营净利润		8,752,408.08	10,009,898.51
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,752,408.08	10,009,898.51
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		251,723,795.80	201,643,540.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 41	12,022,055.91	9,399,683.64
经营活动现金流入小计		263,745,851.71	211,043,223.95
购买商品、接受劳务支付的现金		149,008,142.82	122,692,819.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		57,195,370.04	56,015,012.67
支付的各项税费		13,965,562.64	13,821,459.05
支付其他与经营活动有关的现金	注释 42	55,273,958.32	20,031,342.40
经营活动现金流出小计		275,443,033.82	212,560,633.36
经营活动产生的现金流量净额		-11,697,182.11	-1,517,409.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,234,432.44	25,088,587.08
取得投资收益收到的现金		171,419.18	1,228,651.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,179.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,421,030.62	26,317,238.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,271,307.40	4,921,777.72
投资支付的现金		33,000,000.00	5,947,618.13
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,271,307.40	10,869,395.85
投资活动产生的现金流量净额		-3,850,276.78	15,447,842.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,238,032.68	18,216,648.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,238,032.68	18,216,648.17
筹资活动产生的现金流量净额		13,761,967.32	-18,216,648.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,426.08	-30,477.75
五、现金及现金等价物净增加额		-1,775,065.49	-4,316,693.04
加：期初现金及现金等价物余额		44,152,531.70	48,469,224.74
六、期末现金及现金等价物余额		42,377,466.21	44,152,531.70

法定代表人：孙靖

主管会计工作负责人：孙靖

会计机构负责人：何健

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		237,023,407.85	200,052,895.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,817,148.11	9,606,972.78
经营活动现金流入小计		255,840,555.96	209,659,868.45
购买商品、接受劳务支付的现金		140,072,202.46	121,788,840.78
支付给职工以及为职工支付的现金		56,954,166.34	55,751,688.80
支付的各项税费		13,965,562.64	13,821,459.05
支付其他与经营活动有关的现金		61,420,459.11	20,065,575.09
经营活动现金流出小计		272,412,390.55	211,427,563.72
经营活动产生的现金流量净额		-16,571,834.59	-1,767,695.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,234,432.44	25,088,587.08
取得投资收益收到的现金		171,419.18	1,228,651.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,179.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,421,030.62	26,317,238.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,266,989.29	4,000,334.00
投资支付的现金		33,000,000.00	7,537,770.96
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,266,989.29	11,538,104.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,845,958.67	14,779,133.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,238,032.68	18,216,648.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,238,032.68	18,216,648.17
筹资活动产生的现金流量净额		13,761,967.32	-18,216,648.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,655,825.94	-5,205,210.26

加：期初现金及现金等价物余额		43,252,512.08	48,457,722.34
六、期末现金及现金等价物余额		36,596,686.14	43,252,512.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	111,077,123.00				11.76		52,548.39		24,031,259.94		22,412,231.94	43,135.38	157,616,310.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	111,077,123.00				11.76		52,548.39		24,031,259.94		22,412,231.94	43,135.38	157,616,310.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-373,049.73		1,750,481.62		818,064.03	-3,749.91	2,191,746.01
（一）综合收益总额							-373,049.73				8,677,787.35	-3,712.23	8,301,025.39
（二）所有者投入和减少资本												-37.68	-37.68
1. 股东投入的普通股												-37.68	-37.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,750,481.62		-7,859,723.32			-6,109,241.70
1. 提取盈余公积							1,750,481.62		-1,750,481.62			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-6,109,241.70			-6,109,241.70
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	111,077,123.00			11.76		-320,501.34	25,781,741.56		23,230,295.97	39,385.47		159,808,056.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	111,077,123.00				11.76		39,016.69		22,029,280.24		30,251,225.39	4,283.76	163,400,940.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	111,077,123.00				11.76		39,016.69		22,029,280.24		30,251,225.39	4,283.76	163,400,940.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,531.70		2,001,979.70		-7,838,993.45	38,851.62	-5,784,630.43
（一）综合收益总额							13,531.70				12,379,634.42	25,880.55	12,419,046.67
（二）所有者投入和减少资本												12,971.07	12,971.07
1. 股东投入的普通股												12,971.07	12,971.07
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配							2,001,979.70	-20,218,627.87		-18,216,648.17
1. 提取盈余公积							2,001,979.70	-2,001,979.70		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-18,216,648.17		-18,216,648.17
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	111,077,123.00			11.76	52,548.39		24,031,259.94	22,412,231.94	43,135.38	157,616,310.41

法定代表人：孙靖

主管会计工作负责人：孙靖

会计机构负责人：何健

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	111,077,123.00				11.76				24,031,259.94		20,307,603.10	155,415,997.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,077,123.00				11.76				24,031,259.94		20,307,603.10	155,415,997.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,750,481.62		892,684.76	2,643,166.38
（一）综合收益总额											8,752,408.08	8,752,408.08
（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									1,750,481.62		-7,859,723.32	-6,109,241.70
1. 提取盈余公积									1,750,481.62		-1,750,481.62	
2. 提取一般风险准备											-6,109,241.70	-6,109,241.70

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	111,077,123.00				11.76				25,781,741.56		21,200,287.86	158,059,164.18

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	111,077,123.00				11.76				22,029,280.24		30,516,332.46	163,622,747.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,077,123.00				11.76				22,029,280.24		30,516,332.46	163,622,747.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,001,979.70		-10,208,729.36	-8,206,749.66
（一）综合收益总额											10,009,898.51	10,009,898.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,001,979.70		-20,218,627.87	-18,216,648.17
1. 提取盈余公积									2,001,979.70		-2,001,979.70	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,216,648.17	-18,216,648.17

4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	111,077,123.00				11.76			24,031,259.94		20,307,603.10	155,415,997.80

新疆华隆油田科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

新疆华隆油田科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系克拉玛依市华隆自动化测试有限责任公司（以下简称“自动化公司”），由克拉玛依市华隆实业总公司和克拉玛依市利远投资有限责任公司于 2002 年 3 月共同出资组建。自动化公司注册资本 400 万元，其中克拉玛依市华隆实业总公司出资 240 万元，出资比例为 60%；克拉玛依市利远投资有限责任公司出资 160 万元，出资比例为 40%。2002 年 4 月，股东克拉玛依市利远投资有限责任公司受让克拉玛依市华隆实业总公司 192 万元股权。本次股权转让后，克拉玛依市华隆实业总公司出资 48 万元，出资比例为 12%；克拉玛依市利远投资有限责任公司出资 352 万元，出资比例为 88%。

2004 年 4 月，自动化公司以盈余公积和未分配利润增资 1600 万元，增资后公司注册资本变更为 2000 万元，其中克拉玛依市华隆实业总公司出资 240 万元，出资比例为 12%；克拉玛依市利远投资有限责任公司出资 1760 万元，出资比例为 88%。

2006 年 11 月，克拉玛依市利远投资有限责任公司受让克拉玛依市华隆实业总公司 240 万元股权。至此，自动化公司成为克拉玛依市利远投资有限责任公司的全资子公司。同年克拉玛依市利远投资有限责任公司更名为新疆华隆投资有限责任公司。

2008 年 3 月，股东新疆华隆投资有限责任公司以货币资金增资 2000 万元，增资后公司注册资本变更为 4000 万元。

2009 年 9 月，新疆华隆投资有限责任公司以其两全资子公司截止 2009 年 6 月 30 日评估后的净资产折合注册资本 219.14 万元增资，以自动化公司 2009 年 6 月 30 日评估后的每股净资产 1.5058 元作为折股依据，增资后自动化公司注册资本变更为 4,219.14 万元。

2009 年 10 月，26 位新股东以货币资金增资 2217 万元，以自动化公司截止 2009 年 6 月 30 日评估后的每股净资产 1.5058 元作为折股依据，折合注册资本 14,723,071.00 元，资本溢价 7,446,929.00 元，变更后的注册资本为 56,914,471.00 元，其中新疆华隆投资有限责任公司 42,191,400.00 元，出资比例 74.1315%；湖北泰和电气有限公司 1,992,296.00 元，出资比例 3.5005%；大连金时特种泵有限公司出资 1,328,197.00 元，出资比例 2.3337%；新疆克拉玛依石油国际旅行社有限责任公司 597,688.00 元，出资比例 1.0502%；23 位自然人 10,804,890.00 元，出资比例 18.9841%。

2009年12月8日，自动化公司全体股东以截止2009年11月30日自动化公司经审计的净资产111,077,134.76元按1:1的比例折股投入，原股东折股不足一股的部分转入资本公积，折股后公司股本为人民币111,077,123.00元，资本溢价11.76元。并于2009年12月8日办理完毕工商变更登记手续，取得注册号为650200030000303号企业法人营业执照，并整体变更为股份有限公司。

2015年12月公司取得91650200726947949F号三证合一（营业执照、组织机构代码及税务登记）的批准证书。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数111,077,123股，注册资本为111,077,123.00元，注册地址：克拉玛依市金星路12-1号，总部地址：新疆克拉玛依市金星路12-1号。实际控制人为新疆华隆投资有限责任公司，集团最终实际控制人为新疆华隆投资有限责任公司。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属开采辅助活动行业，主要产品和服务为油藏数据监测、地质油藏解释及方案设计、油田增产增注措施、自动化产品及服务。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事【董事会】于2019年4月18日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
多利坤石油工程技术有限责任公司	按控股子公司	二级	99.00	99.00

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生

重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注四（十一））、可供出售权益工具发生减值的判断标准（附注四（九））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注四（十三）、附注四（十四））、收入的确认时点（附注四（十八））等。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全

部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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) 分步处置子公司

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，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：

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

-
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 - C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 - D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；可供出售金融资产等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量

且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内), 且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如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, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

-
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 - (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
 - (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100 万元

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.50	0.50

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法个别认定法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大

影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准

备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	8-10	5.00	9.50-11.87
电子设备及其他设备	平均年限法	3-10	5.00	9.50-31.67

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司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本公司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。
- （4）本公司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。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师

费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及软件使用权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	10	按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
土地使用权	50	按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	10	按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修工程	5	

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

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、经本公司管理层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职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的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。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司主要业务为油藏数据监测、地质油藏解释及方案设计、油田增产增注措施、自动化产品及服务。其中：自动化产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，如需安装的设备安装验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；油藏数据监测、地质油藏解释及方案设计、油田增产增注措施等的服务收入确认需满足以下条件：公司已依据客户的要求完成相关的劳务，按照客户的验收进度确认提供劳务的收入，并将已经发生的成本确认劳务成本。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提

供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十一) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	径向水力喷射生产规模扩大、2018 年边境地区转移支付资金等

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费

用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十四) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	34,994,145.91	应收票据及应收账款	183,113,451.05
应收账款	148,119,305.14		
应收利息	123,263.01	其他应收款	13,874,739.38
其他应收款	13,751,476.37		
应付票据	6,120,514.24	应付票据及应付账款	140,958,911.29
应付账款	134,838,397.05		
管理费用	14,530,111.19	管理费用	10,441,001.31
		研发支出	4,089,109.88

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、11.00%、 17.00%	注 1
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后 余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金 收入的 12% 计缴	1.20%、12.00%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%	
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%	

税种	计税依据	税率	备注
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%	
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
多利坤石油技术工程建设有限公司	15.00%

（二） 税收优惠政策及依据

根据《财政部国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税。该类企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业。

具体优惠条目如下：

- （1） 鼓励类四、电力 15 条：降低输、变、配电损耗技术开发与应用；
- （2） 鼓励类七、石油、天然气第 5 条：油气田提高采收率技术、安全生产保障技术、生态环境恢复与污染防治工程技术开发利用；
- （3） 鼓励类三十一、科技服务业第 8 条：科技信息交流、文献信息检索、技术咨询、技术孵化、科技成果评估和科技鉴证等服务。

本公司 2011—2017 年依据上述政策得到税务局的认定享受 15%企业所得税，2018 年公司继续申请西部大开发税收优惠政策，尚在办理当中，本年暂按 15%计提并预缴企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,051.58
银行存款	42,377,466.21	44,151,480.12

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	30,995,654.34	10,444,851.44
合计	73,373,120.55	54,597,383.14
其中：存放在境外的款项总额	5,780,780.07	900,019.62

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	995,654.34	444,851.44
用于质押的定期存款或通知存款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	30,995,654.34	10,444,851.44

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 3,000.00 万元银行定期存单为克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行的 3,000.00 万元借款提供存单质押担保，质押担保期限为一年，参见附注八、关联方及关联方交易（四）关联方交易 5. 关联担保情况。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,955,002.96	34,994,145.91
应收账款	144,049,931.81	148,119,305.14
合计	188,004,934.77	183,113,451.05

（一）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	330,955.00	
商业承兑汇票	43,624,047.96	34,994,145.91
合计	43,955,002.96	34,994,145.91

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	5,092,186.68
合计	5,092,186.68

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	3,527,495.77	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	3,527,495.77	

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	147,296,076.31	100.00	3,246,144.50	2.20	144,049,931.81
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	147,296,076.31	100.00	3,246,144.50	2.20	144,049,931.81

续:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,942,095.33	100.00	3,822,790.19	2.52	148,119,305.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	151,942,095.33	100.00	3,822,790.19	2.52	148,119,305.14

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	124,320,797.52	621,603.98	0.50
1—2年	13,924,063.01	696,203.15	5.00
2—3年	4,569,526.01	456,952.60	10.00
3—4年	2,695,271.41	539,054.28	20.00
4—5年	1,708,175.74	854,087.87	50.00
5年以上	78,242.62	78,242.62	100.00
合计	147,296,076.31	3,246,144.50	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-561,865.27 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,780.42

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
石油管理局小汽车服务公司	工程款	14,780.42	无法收回	正常	否
合计		14,780.42			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
新疆油田公司采油一厂	37,364,489.12	25.37	373,644.89
新疆油田公司风城油田作业区	18,767,641.99	12.74	384,666.40
新疆油田公司陆梁油田作业区	16,007,804.17	10.87	160,078.04
新疆石油管理局物资供应总公司	13,688,648.70	9.29	136,886.49
克拉玛依华隆建筑安装有限责任公司	6,080,911.89	4.13	1,252,172.44
合计	91,909,495.87	62.40	2,307,448.26

6. 截止 2018 年 12 月 31 日应收账款质押

客户名称	应收账款合同名称	质押合同金额	期末余额
中国石油新疆油田分公司（风城油田作业区）	测试技术服务合同 XJYT-cyyc-2018-YTGC-372（2018-125）2018 采油一厂水区前缘监测施工项目	3,000,000.00	
中国石油新疆油田分公司（采油一厂）	油、气、水井测试（2018）XJTY-cyyc-2018-YTGC-373	36,360,000.00	37,364,489.12
中国石油新疆油田分公司（采油一厂）	测井工程 XJYT-cyyc-2018-YTGC-373（2018-127）2018 采油一厂油水井射孔技术配套服务施工项目	4,000,000.00	
中国石油新疆油田分公司（采油一厂）	油（水）井措施合同 2018-909	4,840,000.00	
中国石油新疆油田分公司（风城油田作业区）	测试技术服务合同 2017-806	6,000,000.00	18,767,641.99
中国石油新疆油田分公司（风城油田作业区）	油（水）井措施合同 2017-806	5,450,000.00	
	合计	59,650,000.00	56,132,131.11

注：2018 年 10 月 25 日，公司与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行签订质押借款合同

同，以公司应收账款为质押物借款 2,000.00 万元人民币，年利率 5.655%，期限 1 年。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,379,468.65	100.00	1,139,448.02	100.00
合计	8,379,468.65		1,139,448.02	

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
新疆新油房地产开发有限责任公司	7,200,000.00	85.92	1 年以内	预付购房款
新疆阳普远业工贸有限公司	236,000.00	2.82	1 年以内	预付材料款
克拉玛依友联环保科技有限公司	212,500.00	2.54	1 年以内	预付材料款
杭州海康威视科技有限公司	209,533.80	2.50	1 年以内	预付材料款
新疆中变电气有限公司	118,800.00	1.42	1 年以内	预付材料款
合计	7,976,833.80	95.20		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	349,375.00	123,263.01
其他应收款	9,869,330.30	13,751,476.37
合计	10,218,705.30	13,874,739.38

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	349,375.00	123,263.01
合计	349,375.00	123,263.01

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,000,000.00	62.18	4,500,000.00	50.00	4,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,474,156.66	37.82	104,826.36	1.91	5,369,330.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,474,156.66	100.00	4,604,826.36	32.00	9,869,330.30

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,862,889.88	100.00	111,413.51	0.80	13,751,476.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,862,889.88	100.00	111,413.51	0.80	13,751,476.37

2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
新余铭沃投资管理中心(有限合伙)	9,000,000.00	4,500,000.00	50.00	涉诉
合计	9,000,000.00	4,500,000.00		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,331,599.12	21,658.00	0.50
1—2年	621,747.80	31,087.39	5.00
2—3年	520,809.74	52,080.97	10.00
合计	5,474,156.66	104,826.36	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,493,412.85 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,614,479.97	3,610,985.88
保证金	3,859,676.69	251,904.00
投资款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	14,474,156.66	13,862,889.88

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新余铭沃投资管理中心(有限合伙)	投资款	9,000,000.00	1-2年	62.18	4,500,000.00
李红	保证金	3,315,517.55	1年以内	22.91	16,577.59
李红	备用金	71,611.20	1年以内	0.49	358.06
高泽进	备用金	500.00	1年以内	0.01	2.50
高泽进	备用金	600,000.00	1-2年	4.15	30,000.00
高泽进	备用金	520,809.74	2-3年	3.60	52,080.97
常自刚	备用金	386,750.00	1年以内	2.67	1,933.75
郭凌	备用金	220,481.43	1年以内	1.51	1,102.41
合计		14,115,669.92		97.52	4,602,055.28

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,559,429.52		8,559,429.52	2,533,148.89		2,533,148.89
在产品	4,521,604.99		4,521,604.99	3,702,358.71		3,702,358.71
发出商品	8,028,523.88		8,028,523.88			
库存商品	595,754.52		595,754.52	5,273,185.37		5,273,185.37
合计	21,705,312.91		21,705,312.91	11,508,692.97		11,508,692.97

注释6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
办公室装修费	47,667.00	231,167.63
合计	47,667.00	231,167.63

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	221,687.00	
增值税留抵税额	726.08	129,309.35
待抵扣进项税额	3,255.98	2,658.85
合计	225,669.06	131,968.20

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具				1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按成本计量				1,000,000.00		1,000,000.00
合计				1,000,000.00		1,000,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆联合能源股份有限公司	10.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00		1,000,000.00	

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
新疆联合能源股份有限公司					
合计					

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,051,841.76	59,103,078.35
合计	56,051,841.76	59,103,078.35

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	21,127,860.96	939,826.99	15,660,280.85	89,440,337.33	127,168,306.13

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
2. 本期增加金额	3,390.00	60,344.83	1,032,332.41	6,416,412.17	7,512,479.41
重分类	3,390.00		573,931.62		577,321.62
购置		60,344.83	458,400.79	6,657,934.76	7,176,680.38
外币报表折算差额				-241,522.59	-241,522.59
3. 本期减少金额		191,764.63	382,942.11	638,255.02	1,212,961.76
处置或报废			382,942.11	252,698.03	635,640.14
重分类		191,764.63		385,556.99	577,321.62
4. 期末余额	21,131,250.96	808,407.19	16,309,671.15	95,218,494.48	133,467,823.78
二. 累计折旧					
1. 期初余额	5,770,128.29	684,533.72	11,403,620.20	50,206,945.57	68,065,227.78
2. 本期增加金额	1,177,108.22	24,267.97	1,002,618.15	7,725,062.80	9,929,057.14
本期计提	1,177,108.22	24,267.97	1,002,618.15	7,753,261.71	9,957,256.05
外币报表折算差额				-28,198.91	-28,198.91
3. 本期减少金额			338,239.77	240,063.13	578,302.90
处置或报废			338,239.77	240,063.13	578,302.90
4. 期末余额	6,947,236.51	708,801.69	12,067,998.58	57,691,945.24	77,415,982.02
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
其他增加					
3. 本期减少金额					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	14,184,014.45	99,605.50	4,241,672.57	37,526,549.24	56,051,841.76
2. 期初账面价值	15,357,732.67	255,293.27	4,256,660.65	39,233,391.76	59,103,078.35

注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,982.76	
合计	94,982.76	

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陆梁基地锅炉	94,982.76		94,982.76			
合计	94,982.76		94,982.76			

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	8,984,424.96	405,000.00	1,200,866.95	10,590,291.91
2. 本期增加金额				
其他原因增加				
3. 本期减少金额				
其他原因减少				
4. 期末余额	8,984,424.96	405,000.00	1,200,866.95	10,590,291.91
二. 累计摊销				
1. 期初余额	1,083,182.80	327,375.00	864,424.84	2,274,982.64
2. 本期增加金额	179,701.92	40,500.00	70,398.11	290,600.03
本期计提	179,701.92	40,500.00	70,398.11	290,600.03
3. 本期减少金额				
其他原因减少				
4. 期末余额	1,262,884.72	367,875.00	934,822.95	2,565,582.67
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
其他原因增加				
3. 本期减少金额				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	7,721,540.24	37,125.00	266,044.00	8,024,709.24
2. 期初账面价值	7,901,242.16	77,625.00	336,442.11	8,315,309.27

注释12. 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期转出数	期末余额
----	------	------	-------	------

	内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产
HL/ZC/2014/C002 物联网变送器在油田稠油注采工艺过程控制管理平台中应用与推广	68,496.17		68,496.17	
稠稀油水平井测井技术的应用与推广	25,455.00		25,455.00	
稠油油藏注汽井分层注汽及配套工艺技术的研究与应用	440,230.14		440,230.14	
多元复合热载体泡沫流体提高采收率研究	451,902.46		451,902.46	
分层找可动剩余油综合测试(AFT)技术研究	2,785,114.59		2,785,114.59	
公司网络、网站以及油田公司数据监测维护	547,636.43		547,636.43	
数据集成分油、分层一体化工艺技术的研究与应用	1,816,256.89		1,816,256.89	
油水井井下智能测试系统及配套设备的研究	612,077.23		612,077.23	
油田热采专业高压湿蒸汽计量装置的研发	36,385.00		36,385.00	
重 18 井区水平井开发效果综合评价技术研究	64,486.40		64,486.40	
重 32 井区氮气辅助 SAGD 技术研究	-171,900.00		-171,900.00	
白碱滩供热系统改造	127,877.31		127,877.31	
测试解释	697,316.55		697,316.55	
超深水平井动态监测技术研究	141,648.14		141,648.14	
稠油油藏水平井堵水技术研究	424,528.30		424,528.30	
方案编制	5,709.84		5,709.84	
高精度存储式电子压力计的研发制造项目	192,204.58		192,204.58	
含硫化氢采出液密闭集输技术试验研究	49,892.20		49,892.20	
基于 LoRa+AI 的油田智能化分析与决策专家系统及配套设备研究与应用	369,981.31		369,981.31	
基于物联网的智能油田节能监测平台及配套测控设备的研发与应用	724,645.42		724,645.42	
径向射流井下工具国产化	69,944.98		69,944.98	
径向水力喷射工艺技术与关键设备国产化研究	367,260.38		367,260.38	
连续油管作业关键技术及产业链的研究与应用	147,115.94		147,115.94	
撬装式蒸汽计量比对实验装置建设	62,068.97		62,068.97	
新疆油田低渗透油藏短期测试研究与应用	116,771.88		116,771.88	

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
油田稠油油藏提高采收率EOR一体化工艺技术研究		470,129.45		470,129.45		
油田水井分子膜增注关键工艺技术研究		430,095.54		430,095.54		
油田注汽锅炉蒸汽分离除盐装置研发及试验		71,948.02		71,948.02		
智能油田单井 PES 系统的研发与应用及物联网变送器的推广		20,083.05		20,083.05		
重油公司《2017 年超稠油化学降粘技术应用》		156,747.43		156,747.43		
合计		11,322,109.60		11,322,109.60		

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
油藏库房改扩建工程	47,667.00			47,667.00	
合计	47,667.00			47,667.00	

长期待摊费用的说明：

其他减少的原因为，该装修款 2019 年摊销完毕，转入一年内到期的非流动资产。

注释14. 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	7,850,970.86	1,177,645.63	3,934,203.70	590,130.56
合计	7,850,970.86	1,177,645.63	3,934,203.70	590,130.56

注释15. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款		764,400.00
合计		764,400.00

注释16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	

注：2018 年 10 月 25 日，公司与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行签订质押借款合同，以公司应收账款为质押物借款 2,000.00 万元人民币，年利率 5.655%，期限 1 年。应收

账款质押情况详见附注六、注释 2。

注释17. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	10,986,543.26	6,120,514.24
应付账款	159,555,223.41	134,838,397.05
合计	170,541,766.67	140,958,911.29

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,986,543.26	6,120,514.24
合计	10,986,543.26	6,120,514.24

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款、劳务费及工程款	148,649,960.23	123,398,131.31
质保金	10,056,563.18	9,636,765.74
设备款	848,700.00	1,803,500.00
合计	159,555,223.41	134,838,397.05

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
贵州航天凯山石油仪器有限公司	8,582,747.46	信用期内未付款
盘锦君泰石油技术有限公司	1,674,930.80	信用期内未付款
贵州航天凯山石油仪器有限公司	961,109.90	信用期内未付款
陕西华晨石油科技有限公司	932,502.00	信用期内未付款
贾永禄	682,016.00	信用期内未付款
合计	12,833,306.16	

注释18. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	55,569.50	13,997,242.48
合计	55,569.50	13,997,242.48

注释19. 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
短期薪酬	8,130,027.00	53,388,653.54	54,844,482.42	6,674,198.12
离职后福利-设定提存计划		5,381,069.00	5,381,051.11	17.89
合计	8,130,027.00	58,769,722.54	60,225,533.53	6,674,216.01

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
工资、奖金、津贴和补贴	7,795,888.72	44,494,204.59	45,947,524.42	6,342,568.89
职工福利费		1,164,637.74	1,164,380.65	257.09
社会保险费		2,970,334.94	2,970,262.89	72.05
其中：基本医疗保险费		1,994,422.86	1,994,350.81	72.05
补充医疗保险		527,394.12	527,394.12	
工伤保险费		175,686.70	175,686.70	
生育保险费		271,967.13	271,967.13	
民工保险费		864.13	864.13	
住房公积金		3,176,216.00	3,176,216.00	
工会经费和职工教育经费	334,138.28	1,454,522.26	1,457,360.45	331,300.09
其他短期薪酬		128,738.01	128,738.01	
合计	8,130,027.00	53,388,653.54	54,844,482.42	6,674,198.12

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
基本养老保险		5,090,717.04	5,090,699.15	17.89
失业保险费		135,983.96	135,983.96	
企业年金缴费		154,368.00	154,368.00	
合计		5,381,069.00	5,381,051.11	17.89

注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,363,907.88	8,743,176.37
企业所得税	177,290.65	704,034.19
个人所得税	342,043.87	70,716.80
城市维护建设税	428,606.31	719,538.99
教育费附加	183,688.42	308,373.85
地方教育费附加	122,458.95	205,582.57
印花税	61,745.40	108,880.94
其他	4,061.05	330,865.86

税费项目	期末余额	期初余额
合计	7,683,802.53	11,191,169.57

注释21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,229,404.41	705,503.07
合计	1,229,404.41	705,503.07

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	851,000.00	532,221.60
应付暂收款	99,983.10	164,635.87
职工垫款	278,421.31	8,645.60
合计	1,229,404.41	705,503.07

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京时代博诚能源科技有限公司	100,000.00	信用期内未付款
西安金时利和自动化工程有限公司	60,000.00	风险保证金
贾斌	50,000.00	风险保证金
合计	210,000.00	

注释22. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,573,490.57		262,248.48	1,311,242.09	详见表 1
与收益相关政府补助	244,781.18	690,000.00	934,781.18		详见表 1
合计	1,818,271.75	—	—	1,311,242.09	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
径向水力喷射生产规模扩大	1,573,490.57		262,248.48		1,311,242.09	与资产相关
基于物联网的油田稠油注采工艺实时过程控制管理平台研发与应用	50,000.00		50,000.00			与收益相关
数据集成分油、分	165,000.04	20,000.00	185,000.04			与收益相关

层一体化工艺技术的研究与应用					
2018 年边境地区转移支付资金		320,000.00	320,000.00		与收益相关
应用技术研究 and 开发资金		300,000.00	300,000.00		与收益相关
注氮设备改造	29,781.14		29,781.14		与收益相关
稠油油藏注汽井分层注汽及配套工艺技术的研究与应用		50,000.00	50,000.00		与收益相关
合计	1,818,271.75	690,000.00	1,197,029.66		1,311,242.09

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 1,197,029.66 元。

2. 递延收益的其他说明

除政府补助以外未形成其他递延收益。

注释23. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,077,123.00						111,077,123.00

注释24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	11.76			11.76
合计	11.76			11.76

资本溢价产生的原因为 2009 年本公司股改折股时产生的折股差额。

注释25. 其他综合收益

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	本期发生额									2018年12月31日
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益												
1. 重新计量设定受益计划变动额												
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益												
二、将重分类进损益的其他综合收益												
1. 外币报表折算差额	52,548.39	52,548.39	-373,049.73					-369,319.23	-3,730.50			-320,501.34
其他综合收益合计	52,548.39	52,548.39	-373,049.73					-369,319.23	-3,730.50			-320,501.34

注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,015,629.97	875,240.81		12,890,870.78
任意盈余公积	12,015,629.97	875,240.81		12,890,870.78
合计	24,031,259.94	1,750,481.62		25,781,741.56

盈余公积说明： 根据 2018年度母公司实现的净利润的10%计提法定盈余公积及任意盈余公积。

注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	22,412,231.94	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	22,412,231.94	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,677,787.35	—
减：提取法定盈余公积	875,240.81	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	875,240.81	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	6,109,241.70	
期末未分配利润	23,230,295.97	

未分配利润的其他说明

2018年4月20日，公司召开2017年度股东大会，会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，以2017年底的总股本为基数，按2017年可供分配利润向全体股东每10股派0.55元人民币现金，共计6,109,241.70元。

注释28. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	257,132,774.49	215,855,978.91	232,955,894.20	194,511,480.19
其他业务	191,496.85	26,903.61	156,697.17	99,049.11
合计	257,324,271.34	215,882,882.52	233,112,591.37	194,610,529.30

注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	429,743.51	806,415.36
教育费附加	184,175.79	345,849.22
地方教育费附加	122,783.86	230,566.16
房产税	203,795.78	387,868.68

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	254,855.68	254,855.68
车船使用税	76,738.77	88,099.25
印花税	200,746.66	124,651.84
合计	1,472,840.05	2,238,306.19

注释30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,062,405.78	3,446,838.01
业务招待费	1,600,599.88	1,313,537.98
招标费	1,126,884.70	393,078.58
差旅费	390,552.40	457,674.85
办公费	111,208.47	451,130.28
燃料费	36,266.49	110,993.81
聘请中介服务费	43,534.20	55,957.98
运输费	12,188.00	57,311.35
其他	1,329,705.49	305,519.94
合计	6,713,345.41	6,592,042.78

注释31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,493,405.18	6,329,502.08
聘请中介机构费	825,131.92	957,835.03
租赁费	616,524.84	501,381.35
业务招待费	779,390.76	437,380.41
办公费	226,325.21	378,178.93
运输费	76,992.00	230,206.00
燃料费	282,341.06	66,027.42
差旅费	305,413.11	325,527.37
折旧及摊销费	383,214.41	341,826.92
劳动保护费	110,696.10	229,672.77
其他	794,609.58	643,463.03
合计	10,894,044.17	10,441,001.31

注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,724,605.75	1,952,936.24
折旧	120,982.86	167,964.32
办公费	191,589.82	42,490.24

项目	本期发生额	上期发生额
差费	116,239.75	35,671.94
租赁费	119,246.83	70,346.27
无形资产摊销	42,735.04	42,735.04
聘请中介机构费	30,877.73	50,992.28
技术服务费	3,141,291.50	224,844.42
物流消耗	2,140,324.97	1,362,416.68
劳务费	295,539.23	49,839.00
工程费用	480,000.00	
其他	918,676.12	88,873.45
合计	11,322,109.60	4,089,109.88

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	128,180.00	
减：利息收入	554,715.80	295,324.41
汇兑损失	76,822.50	
银行手续费	83,746.46	33,118.61
合计	-265,966.84	-262,205.80

注释34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,931,547.58	1,660,384.47
合计	3,931,547.58	1,660,384.47

注释35. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,198,029.66	1,581,373.76
合计	1,198,029.66	1,581,373.76

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权局专利补助款（克拉玛依市）	1,000.00		与收益相关
合计	1,000.00		

注释36. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	1,197,029.66	1,197,029.66	详见附注六注释 22
计入其他收益的政府补助	1,000.00	1,000.00	详见附注六注释 35
合计	1,198,029.66	1,198,029.66	

注释37. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	171,419.18	138,403.82
合计	171,419.18	138,403.82

注释38. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-44,423.96	-20,327.15
合计	-44,423.96	-20,327.15

注释39. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	0.89		0.89
其他	225,213.67	92,466.35	225,213.67
合计	225,214.56	92,466.35	225,214.56

注释40. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		81,306.97	
其中：固定资产报废损失		81,306.97	
税款滞纳金	47,942.41	1,002,701.69	47,942.41
对外捐赠	51,000.00		51,000.00
其他	5,087.52	10,359.77	5,087.52
合计	104,029.93	1,094,368.43	104,029.93

注释41. 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	711,996.64	2,234,574.47
递延所得税费用	-570,123.90	-196,419.19
合计	141,872.74	2,038,155.28

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,819,678.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,322,951.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	83,616.67
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-1,264,695.68
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	
所得税费用	141,872.74

注释42. 现金流量表附注

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
银行存款利息收入	554,715.80	295,324.41
政府补贴	690,000.00	1,118,326.64
收回定期存款	10,000,000.00	
往来款及其他	777,340.11	7,986,032.59
合计	12,022,055.91	9,399,683.64

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
银行手续费支出	83,746.46	33,118.61
业务招待费	2,379,990.64	1,750,918.39
差费	812,205.26	818,874.16
租赁费	735,771.67	571,727.62
聘请中介机构费	899,543.85	1,064,785.29
办公费	529,123.50	871,799.45
其他费用	8,620,146.89	2,674,956.52
银行定期存款	30,000,000.00	
往来款及其他	11,213,430.05	12,245,162.36
合计	55,273,958.32	20,031,342.40

注释43. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,677,805.62	12,402,816.31
加：资产减值准备	3,931,547.58	1,660,384.47

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,929,057.14	9,913,605.60
无形资产摊销	290,600.03	299,630.27
长期待摊费用摊销		266,999.68
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)	44,423.96	101,634.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	47,941.52	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	205,002.50	
投资损失(收益以“-”号填列)	-171,419.18	-138,403.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-572,395.45	-249,057.67
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)	-10,196,619.94	-6,842,651.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,480,265.69	-54,703,927.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,597,139.80	35,771,561.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,697,182.11	-1,517,409.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	42,377,466.21	44,152,531.70
减：现金的期初余额	44,152,531.70	48,469,224.74
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	-1,775,065.49	-4,316,693.04

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	42,377,466.21	44,152,531.70
其中：库存现金		1,051.58
可随时用于支付的银行存款	42,377,466.21	44,151,480.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	42,377,466.21	44,152,531.70
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	42,377,466.21	44,152,531.70

项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3. 现金流量表补充资料的说明

期末余额中不属于现金及现金等价物是银行承兑汇票保证金以及定期存款。

注释44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	995,654.34	银行承兑汇票保证金
货币资金	30,000,000.00	定期存款质押
应收账款	59,650,000.00	借款质押
合计	90,645,654.34	

注释45. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	323,129,126.40	0.017890	5,780,780.07
其中：坚戈	323,129,126.40	0.017890	5,780,780.07
应收账款	230,288,815.79	0.017890	4,119,866.91
其中：坚戈	230,288,815.79	0.017890	4,119,866.91
预付款项	7,672,716.64	0.017890	137,264.90
其中：坚戈	7,672,716.64	0.017890	137,264.90
存货	8,753,093.55	0.017890	156,592.84
其中：坚戈	8,753,093.55	0.017890	156,592.84
其他流动资产	222,585.55	0.017890	3,982.06
其中：坚戈	222,585.55	0.017890	3,982.06
固定资产	132,423,695.25	0.017890	2,369,059.91
其中：坚戈	132,423,695.25	0.017890	2,369,059.91
无形资产	25,714.33	0.017890	460.03
其中：坚戈	25,714.33	0.017890	460.03
应付账款	457,227,821.60	0.017890	8,179,805.73
其中：坚戈	457,227,821.60	0.017890	8,179,805.73
应付职工薪酬	1,361,251.52	0.017890	24,352.79
其中：坚戈	1,361,251.52	0.017890	24,352.79
应交税费	22,794,412.93	0.017890	407,792.05
其中：坚戈	22,794,412.93	0.017890	407,792.05

2. 境外经营实体说明

本公司的子公司多利坤石油技术工程建设有限公司于2016年7月18日在哈萨克斯坦共和国成立，主要经营地为阿克纠宾斯克州阿克托别市，由于多利坤石油技术工程建设有限公

司日常会计核算均以坚戈计量，故该公司以为坚戈记账本位币，该公司经营范围为石油、天然气、石油凝析汽油开采；烃原料工艺工程；石油井、汽油井、油凝析气井、注水井打穿爆炸工程等。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
多利坤石油技术工程建设有限公司	哈萨克斯坦共和国阿克纠宾斯克州阿克托别市	哈萨克斯坦共和国阿克纠宾斯克州阿克托别市	其他特殊工种所需的建筑工程	99.00		设立

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额	
	多利坤石油技术工程建设有限公司	
流动资产		10,177,887.45
非流动资产		2,372,609.84
资产合计		12,550,497.29
流动负债		8,611,950.57
非流动负债		
负债合计		8,611,950.57
营业收入		16,250,334.51
净利润		1,826.99
综合收益总额		1,826.99
经营活动现金流量		4,874,652.48

续：

项目	期初余额	
	多利坤石油技术工程建设有限公司	
流动资产		8,876,828.70
非流动资产		2,463,244.48
资产合计		11,340,073.18
流动负债		6,161,197.95
非流动负债		865,337.59
负债合计		7,026,535.54
营业收入		7,370,481.70

项目	期初余额
	多利坤石油技术工程建设有限公司
净利润	2,318,189.25
综合收益总额	2,318,189.25
经营活动现金流量	250,285.86

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期本公司在子公司所有者权益份额未发生变化。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
新疆华隆投资有限责任公司	克拉玛依市	投资与资产管理	18,200,000.00	74.13	74.13

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
克拉玛依市华隆实业有限责任公司	受同一母公司控制
新疆中亿科技有限公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆运输有限责任公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	受同一母公司控制
克拉玛依华隆科技开发有限责任公司	受同一母公司控制
新疆华隆油田技术服务有限公司	受同一母公司控制
克拉玛依市新诚劳务派遣有限公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华晨运输有限公司	受同一母公司控制
华隆金时（北京）科技发展有限公司	受同一母公司控制
新疆华隆油田采收率科技发展有限公司	受同一母公司控制
陕西吉泰能源科技有限公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆生态环保科技有限责任公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆车用气瓶检测（站）有限责任公司	受同一母公司控制
克拉玛依市华隆油水检测（中心）有限责任公司	受同一母公司控制

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市华隆油田技术服务有限公司	接受劳务	3,608,415.54	1,293,684.73
	采购原材料		82,941.98
华隆金时(北京)科技发展有限公司	采购原材料		12,649.57
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	接受劳务	3,890,000.00	2,455,704.42
陕西吉泰能源科技有限公司	接受劳务	867,791.04	300,000.00
克拉玛依市华隆运输有限责任公司	接受劳务	17,513,235.74	20,933,377.66
新疆华隆投资有限责任公司	接受劳务		71,168.57
克拉玛依市华隆油水检测(中心)有限公司	接受劳务		1,996.00
克拉玛依市华隆实业有限责任公司	租赁费	270,270.27	
合计		26,149,712.59	25,151,522.93

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	销售商品	360,834.18	877,973.90
	提供劳务		462,928.60
克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	提供劳务	5,555.56	
克拉玛依市华隆运输有限责任公司	出售设备		215,728.15
	销售商品		45,656.04
合计		366,389.74	1,602,286.69

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
克拉玛依市华隆实业有限责任公司	办公楼	270,270.27	
合计		270,270.27	

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	30,000,000.00	2018.6.21	2019.6.20	否
合计	30,000,000.00			

关联担保情况说明：

本公司为克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行的 3,000.00 万元借款提供存单质押担保，本公司母公司新疆华隆投资有限责任公司为该笔

担保提供连带责任保证反担保，借款合同期限一年，质押担保期限为一年，反担保期限为一年。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,594,456.75	2,008,005.63

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司	6,080,911.89	1,250,177.85	8,683,994.29	1,749,776.58
	克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	1,495,402.05	148,922.71	2,886,512.74	204,294.12

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	克拉玛依市华隆运输有限责任公司	14,990,970.17	13,401,777.55
	克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	39,952.80	1,503,645.29
	华隆金时(北京)科技发展有限公司	12,945.30	25,594.87
	克拉玛依市华隆建筑安装有限责任公司		2,738,900.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2016年投资新余铭沃投资管理中心（有限合伙）公司1,000.00万元，合同约定可在2017年收回全部投资款。华隆公司2017年7月14日开董事会投票通过决定收回投资新余铭沃公司1,000.00万元投资款。2018年2月公司收回投资款100.00万元，后与被投资单位交涉未果，将剩余已逾期的900.00万元投资款于2018年5月14日向北京市海淀区人民法院提起诉讼及财产保全，海淀区法院于2018年5月14日立案审理。截止报告日，北京海淀区法院尚未开庭审理此案。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项

的。

十一、 其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,955,002.96	34,994,145.91
应收账款	142,115,873.05	146,973,584.76
合计	186,070,876.01	181,967,730.67

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	330,955.00	
商业承兑汇票	43,624,047.96	34,994,145.91
合计	43,955,002.96	34,994,145.91

2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	5,092,186.68
合计	5,092,186.68

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	3,527,495.77	
合计	3,527,495.77	

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,352,298.67	100.00	3,236,425.62	2.23	142,115,873.05
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	145,352,298.67	100.00	3,236,425.62	2.23	142,115,873.05

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,868,438.16	100.00	3,894,853.40	2.58	146,973,584.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	150,868,438.16	100.00	3,894,853.40	2.58	146,973,584.76

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	122,377,019.88	611,885.10	0.50
1—2年	13,924,063.01	696,203.15	5.00
2—3年	4,569,526.01	456,952.60	10.00
3—4年	2,695,271.41	539,054.28	20.00
4—5年	1,708,175.74	854,087.87	50.00
5年以上	78,242.62	78,242.62	100.00
合计	145,352,298.67	3,236,425.62	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-643,647.36元，本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,780.42

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
石油管理局小汽车服务公司	工程款	14,780.42	无法收回	正常	否
合计		14,780.42			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
新疆油田公司采油一厂	37,364,489.12	25.71	373,644.89
新疆油田公司风城油田作业区	18,767,641.99	12.91	384,666.40
新疆油田公司陆梁油田作业区	16,007,804.17	11.01	160,078.04
新疆石油管理局物资供应总公司	13,688,648.70	9.42	136,886.49
克拉玛依华隆建筑安装有限责任公司	6,080,911.89	4.18	1,252,172.44
合计	91,909,495.87	63.23	2,307,448.26

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	349,375.00	123,263.01
其他应收款	9,869,330.30	13,751,476.37
合计	10,218,705.30	13,874,739.38

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	349,375.00	123,263.01
合计	349,375.00	123,263.01

(三) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,000,000.00	62.18	4,500,000.00	50.00	4,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,474,156.66	37.82	104,826.36	1.91	5,369,330.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,474,156.66		9,104,826.36		9,869,330.30

续:

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,862,889.88	100.00	111,413.51	0.80	13,751,476.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,862,889.88	100.00	111,413.51	0.80	13,751,476.37

2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
新余铭沃投资管理中心(有限合伙)	9,000,000.00	4,500,000.00	50.00	涉诉
合计	9,000,000.00	4,500,000.00		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,331,599.12	21,658.00	0.50
1—2年	621,747.80	31,087.39	5.00
2—3年	520,809.74	52,080.97	10.00
合计	5,474,156.66	104,826.36	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,493,412.85 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,679,076.81	3,610,985.88
保证金	2,795,079.85	251,904.00
投资款	9,000,000.00	10,000,000.00
合计	14,474,156.66	13,862,889.88

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新余铭沃投资管理中心(有限合伙)	投资款	9,000,000.00	1-2年	62.18	4,500,000.00
李红	备用金	3,387,128.75	1年以内	23.40	16,935.64
高泽进	备用金	500.00	1年以内	0.01	2.50
高泽进	备用金	600,000.00	1-2年	4.15	30,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
高泽进	备用金	520,809.74	2-3年	3.60	52,080.97
常自刚	备用金	386,750.00	1年以内	2.67	1,933.75
郭凌	备用金	220,481.43	1年以内	1.51	1,102.41
合计		14,115,669.92		97.52	4,602,055.27

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,198,902.86		2,198,902.86	2,198,902.86		2,198,902.86
合计	2,198,902.86		2,198,902.86	2,198,902.86		2,198,902.86

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
多利坤石油技术工程建设有限公司	2,198,902.86	2,198,902.86			2,198,902.86		
合计	2,198,902.86	2,198,902.86			2,198,902.86		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,479,270.14	206,154,650.84	228,590,846.86	193,847,110.47
其他业务	17,618.85		103,752.88	99,049.11
合计	245,496,888.99	206,154,650.84	228,694,599.74	193,946,159.58

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	171,419.18	138,403.82
合计	171,419.18	138,403.82

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,423.96	
理财产品投资收益	171,419.18	
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）	1,198,029.66	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,184.63	
减：所得税影响额	216,931.43	
少数股东权益影响额（税后）	18.27	
合计	1,229,259.81	

（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	5.36	0.0781	0.0781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.0671	0.0671

新疆华隆油田科技股份有限公司

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会证券投资部办公室