

公司代码：601798

公司简称：\*ST 蓝科

# 甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	黄建洲	公务	

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张延丰、主管会计工作负责人王发亮及会计机构负责人（会计主管人员）王发亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司2016年度归属于母公司所有者的净利润为亏损137,379,639.72元，2017年度归属于母公司所有者的净利润为亏损87,196,701.84元，按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司拟定先以2018年度利润弥补以前年度亏损，不进行利润分配（包括现金分红和股票股利分配），也不以公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险,详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”——“公司关于公司未来发展的讨论与分析”——“可能面对的风险”部分。

## 十、 其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	69
第十一节	财务报告.....	70
第十二节	备查文件目录.....	233

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
蓝科高新、公司、本公司	指	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司
上海蓝滨	指	上海蓝滨石化设备有限责任公司
兰州蓝亚	指	兰州蓝亚能源管理有限公司
质检所	指	机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司
冠宇	指	兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
蓝亚质检、上海蓝亚、蓝亚检测	指	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海三期、募投项目	指	重型石油炼化/空冷设备产业基地建设
中纺院	指	中纺院绿色纤维股份公司
河图工程、上海河图	指	上海河图工程股份有限公司
中国能源	指	中国能源工程集团有限公司
中国浦发	指	中国浦发机械工业股份有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司
公司的中文简称	*ST蓝科
公司的外文名称	Lanpec Technologies Limited;
公司的外文名称缩写	Lanpec
公司的法定代表人	张延丰

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李旭杨	杨颜丞
联系地址	上海市金山区吕巷镇汇丰东大街588号	上海市金山区吕巷镇汇丰东大街588号
电话	021-31021798	021-57208550
传真	021-57208182	021-57208182
电子信箱	lixu@lanpec.com	yangyancheng@lanpec.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	兰州市安宁区蓝科路8号
公司注册地址的邮政编码	730070
公司办公地址	兰州市安宁区蓝科路8号
公司办公地址的邮政编码	730070
公司网址	www.lanpec.com
电子信箱	lanpec@lanpec.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST蓝科	601798	蓝科高新

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
-----------------	----	------------------

	办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 8 层
	签字会计师姓名	杨卫国、胡玉震

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	804,271,663.44	752,320,303.89	6.91	554,760,691.05
归属于上市公司股东的净利润	62,940,904.16	-87,196,701.84		-137,379,639.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-159,521,963.18	-99,329,815.68		-163,944,213.51
经营活动产生的现金流量净额	-24,454,530.81	30,601,341.12	-179.91	126,901,909.17
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,800,282,051.27	1,736,860,223.89	3.65	1,822,289,540.43
总资产	3,131,374,370.97	3,122,557,145.70	0.28	3,104,083,710.24

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.177	-0.246		-0.387
稀释每股收益(元/股)	0.177	-0.246		-0.387
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.450	-0.280		-0.462
加权平均净资产收益率(%)	3.56	-4.9		-7.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.02	-5.58		-8.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

一、2018 年公司营业收入 80,427.17 万元，同比增长 6.91%，呈现连续增长趋势。(1)2018 年国际油价震荡走强，市场信心缓慢回升，国内供给侧改革进一步深化，为加快产业结构调整升级，实现新旧动能转化，满足环保常态化要求，一批重大炼化基地建设项目纷纷上马，形成新一轮投资动能。加之，公司采取多样化经营方式，石油化工设备检验检测行业稳中有升，环保市场实现重大突破。2018 年实现新签合同额 14.4 亿元，同比增长 86.88%。(2)2018 年生产组织管理有序提升，计划调度职能得以强化，内外协作得到加强，生产效率有较大幅度提高。本年实现完工产品重量 2.2 万吨，实现历史新高。

二、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-15,952.20 万元，增加亏损 6,019.21 万元。导致主营业务业绩下降的主要原因有：(1)多年来石油和石油化工行业投资低迷，低价竞争激烈，订单散小、产品复杂、毛利不高；(2)上海基地固定资产较大，导致折旧与摊销维持较高水平。2016-2018 年折旧与摊销费用分别为：8,657.32 万元、9,746.05 万元、9,845.45 万元；(3)2018 年钢材价格持续上涨，高位运行，进一步加剧了产品毛利下降。

本报告期实现归属于上市公司股东的净利润 6,294.09 万元，实现扭亏为盈，主要是出售蓝亚检测股权和处置上海蓝滨二期土地使用权及地上建筑物对公司经营业绩和财务状况产生了积极影响。

三、经营活动产生的现金流量净额-2,445.45 万元，同比下降 179.91%。本年度公司订单饱满，预收款较多，同时，公司采取专项回款鼓励措施，加强了应收账款回收力度，商品销售收现 8.67 亿元，同比增长较大。但受国家供给侧结构性改革和去产能、环保执法等政策的利好影响，钢铁议价能力增强、原材料价格高位运行，现金付款增多，致使购买商品、接受劳务支付的现金同比增长 77.23%，且在手执行订单较往年有较大增加，导致经营活动产生的现金流量净额为负。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用



## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	61,996,070.56	95,414,764.48	202,564,633.59	444,296,194.81
归属于上市公司股东的净利润	-17,381,701.51	-38,736,002.33	-35,004,088.15	154,062,696.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,845,885.27	-40,415,385.95	-38,602,249.66	-60,658,442.30
经营活动产生的现金流量净额	-42,378,545.74	-40,609,503.38	26,601,864.17	31,931,654.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	246,282,178.59		1,504,978.63	15,287,939.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,967,746.50		15,547,669.09	11,572,747.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				2,252,850.99
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-331,478.15			2,007,078.39
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-645,561.40			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,942,830.74		-2,790,617.73	228,257.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-3,885.65		-129.5	-40,800.00
所得税影响额	-36,863,301.81		-2,128,786.65	-4,743,500.89
合计	222,462,867.34		12,133,113.84	26,564,573.79

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		1,492,663.92	-645,561.40	-645,561.40
合计		1,492,663.92	-645,561.40	-645,561.40

## 十二、 其他

适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事石油石化专用设备的研发、设计、生产、安装、技术服务以及石油石化设备的质量性能检验检测服务等。主要产品和服务包括换热器、空冷器、原油生产分离处理设备、纤维液膜分离技术及成套设置、膜分离技术及产品、球罐、塔器、容器、石油钻采技术设备、检验检测服务等。产品主要用于石油、化工、电力、船舶、轻工食品、制药、纺织等行业。报告期内，公司的主要业务未发生重大变化。公司主营产品及服务包括三大系列如下表：

产品技术系列	产品类别	主要产品	主要用途
热交换技术	换热器	板式换热器，加氢换热器，高通量管换热器、管壳式换热器，板式换热器，板式蒸发器，管式蒸发器，板式冷凝器，空气预热器等	炼油、化工、食品、制药、化肥、电力、冶金、环保，以及其他行业中介质的换热、冷凝、蒸发；大型化装置中作为加热炉和蒸汽锅炉等焚烧废气、废物及烟气余热回收利用的设备、海水淡化装置
	空冷器	板式空冷器，板式蒸发空冷器，板式电站空冷器，管式空冷器	炼油、化工、化肥、电力、冶金、环保，以及其他行业中介质冷却的设备
石油石化其他专用技术	分离技术设备	原油、油气生产分离处理设备	实现油、气井产出混合物中原油、天然气和水及固体杂质分离的设备
		纤维液膜分离技术及成套设置	LPG、汽油、柴油的脱硫
	球罐及容器技术设备	球罐	储存各种工业用气体、液化气体、液体的球形储罐
		塔器	加氢装置及多组分精馏、分馏、蒸馏、气提、吸收、解吸和萃取等领域
		容器	非标压力容器和常压容器
	石油钻采技术设备	石油钻机成套技术产品	石油、天然气勘探开发及地热、水源开发利用
		石油钻采装备及工具综合试验成套技术	提供实验室技术及建设方案，用于石油、天然气设备开发及工具研发、检验、维修等
油套管生产成套技术及产品		提供油套管生产线的技术及建设方案，油套管用于石油、天然气勘探开发及地热、水源开发利用钻井	
检验检测服务	石油钻采设备检测分析服务	各类石油钻采设备的质量性能检测、评定，国家质量监督检验检疫总局委托质量监督抽查等	
	炼化设备检测分析服务	各类石油钻采设备、炼化设备的质量性能检测、评定；国家质量监督检验检疫总局委托质量监督抽查等	

产品技术系列	产品类别	主要产品	主要用途
		在用压力容器、压力管道定期检验,无损检测等	在用压力容器、压力管道的定期检验、安全评定和失效分析,航天材料的性能检测分析等

## (二) 主要经营模式

1、石油石化设备制造业务板块采用典型的订单式生产模式。一般首先参与下游客户的招标或议标,中标后双方签订技术协议、商务合同后开始执行,通常整个合同的执行均需经过研发、设计、物料采购、生产制造、特殊工艺处理、系统组装、出厂检验、发货、现场安装调试、用户现场验收等步骤,其后进入收款和售后服务阶段。

2、检验检测作为典型的服务行业,具有明显的次数多、金额小、客户广、持续稳定的特点。一方面生产商开发新产品或与新下游厂商合作均需要检测,众多的设备制造企业构成检验检测企业(机构)广泛的客户基础。另一方面,石油石化设备的使用单位需要对设备定期检验、维护,随着石油石化行业稳定发展以及国家对设备安全性、稳定性要求日益提高,定期检验、维护成为行业的稳定收入来源。

## (三) 行业情况说明

### 1、行业发展现状

石油石化行业是国民经济的支柱产业,改革开放以来进入高速发展时期,并进而推动了我国石油石化设备制造行业的大发展。目前,我国石油石化设备制造行业已经形成较完整的设备制造体系,石油石化设备产品已可以满足国内石油石化行业的需求,同时还有部分设备进入国际市场。

本行业的发展主要受下游石油石化行业固定资产投资规模的影响,而石油石化行业固定资产投资规模主要受石油的供需状况影响。当前,国际石油市场呈现新的变化:石油需求增速放缓,国际油价低位徘徊;非常规油气资源潜力大,天然气发展进入成长期;全球油气生产和产销格局悄然变化;研发新技术已经成为世界潮流;石油企业收缩投资,降低成本,保持稳定发展;资源管理趋于严格,国际合作门槛提高;地缘政治影响仍然不容忽视。在低油价环境下,石油石化企业的经营状况有所改善;原油进口费用明显减少;天然气与管道企业近期有喜,远期有忧;油气生产企业遭受重创,关联服务业受到拖累,特别是石油石化设备制造行业的前景不容乐观,同时也为中国石油石化设备制造企业提供技术和产品转型的机会,引导企业开展技术创新、调结构、降本增效、研发新的技术和产品适应新市场的需求。

目前我国国产装备的市场满足率不到65%,其中能够达到国际先进水平的仅占1/3左右,而重大技术装备主要靠进口,统计数据显示,年高端装备产品进口额约2300亿美元左右。此外,石油石化设备检验检测服务市场的发展主要受石油石化设备制造业自身发展的影响,两者为正相关关系,因而,石油石化设备制造业近年在我国的快速发展也相应带动了相关检验检测服务市场规模的扩大,未来发展势头良好。

### 2、行业发展前景

国内外对石油的刚性需求将长久支撑石油石化设备行业的发展。

“十二五”期间,中国石油不断加大国内油气勘探投入,实现了国内探明石油地质储量的快速规模增长(储量增长高峰期),平均每年增长 $(6\sim 7)\times 108t$ ,但每年新增储量对中国石油产量的贡献率不及总产量的1/10,反映储量规模大,但并不优质。为满足国内对石油的需求,优化海外油气资产,结合一带一路发展战略,集中精力巩固和发展中东、中亚-俄罗斯等国的油气合作成果。中东地区是油气综合成本最低的地区,在国际油气市场竞争力最强,目前,伊核协议的签署,更有利于中国石油企业加强同伊朗等中东油气资源国的油气合作,提高国内石油企业抗击长期低油价的能力和企业的竞争能力。

目前,虽然世界原油维持在中低价位震荡,但从长期看,由于石油仍为最为重要的一次能源,IEA在世界能源展望(World Energy Outlook 2009)中预测到2030年之前,全球一次能源需求量会以每年1.50%的速度增长,从120亿吨油当量增长到168亿吨油当量,总体增幅达40%,尽管石油占一次能源的比重会从目前的34%下降到30%,但是仍将在一次能源结构中占比最大。

市场对石油的需求增长将带动石油石化设备制造行业的长期发展,而从国内市场看,我国石

石油石化设备制造行业的发展速度将远快于国外同行业的发展速度，石油石化设备制造行业受石油化工行业的经济下行的影响，近几年的发展前景不易乐观。

石化行业既是一个对能源高度依赖的行业，又是一个碳排放量较为集中的行业，随着节约型、低碳经济的来临，经济发展对石油石化设备的节能环保、大型化提出了更高要求，因而推动石化行业的节能减排对建设我国的绿色经济、低碳经济具有重大意义。“十二五”规划节能减排目标为单位GDP二氧化碳排放降低17%，单位国内生产总值能耗下降16%。在“十二五”期间基本达到这一目标。“十三五”(到2020年)规划节能减排目标为单位GDP能耗下降15%，就可以完成对国际承诺的减排任务。为达到这一目标就要实现“创新模式，加快发展循环经济”，要依靠科技，加快技术开发和推广，其中包括“落实节能、节水技术政策大纲，在钢铁、有色、煤炭、电力、石油石化、化工、建材、纺织、造纸、建筑等重点行业，推广一批潜力大、应用面广的重大节能减排技术”。石油石化设备要适应石化行业节能减排的要求，一方面，石油石化设备自身的节能环保性能要较以前提高；另一方面，石油石化设备要向大型化方向发展。自2006年起，国家已出台了一系列政策鼓励大型石化设备的研发与生产，战略目标是三大石油公司的重点工程为依托，推进重大技术装备国产化，开发出大型、高效、低能耗并具有环保功能的炼油和石化装备及单元设备。

我国节能环保型经济对石油石化设备的节能性、环保性和大型化提出了更高要求，在国家产业政策的引导下，具有研发生产节能、环保和大型石油石化设备能力的企业将获得更为广阔的市场前景，也是石油石化设备制造企业发展的另一个方向。

石油石化设备检验检测服务市场将获得较快发展，一方面，石油石化设备制造业本身的发展将促进石油石化设备相关检验检测服务市场的发展；另一方面，石油石化设备检验检测市场的发展与完善又将促进石油石化设备制造技术水平的提高，推动整个行业的发展。与发达国家比较，目前我国石油石化设备检验检测服务存在较大差距，为提升我国石油石化行业的安全生产、节约发展和提高技术装备水平，迫切需要石油石化设备检验检测技术尽快发展提高。此外，随着石油石化设备的产品标准、石油石化行业安全生产体系等的逐渐完善，以及石油石化设备制造企业品牌意识的加强等，石油石化设备检验检测服务市场在未来将获得较快发展。

蓝科高新是原国家一类科研院所—兰州石油机械研究所改制上市企业，拥有所处领域的专业人才，承继了兰石所在研发方面的优势。蓝科高新（兰石所）作为行业技术归口单位，长期承担我国石油石化专用设备行业的技术攻关和产品研发任务，在传热传质技术、压力容器和压力管道设计制造、热交换器、塔器、球形储罐、大型低温储罐、石油钻采设备和钻井工具综合试验基地、钻修井模块设计、海洋石油平台钻井系统设计和油气水分离处理系统工程、板式蒸发浓缩灭菌成套装置技术和产品、管式蒸发灭菌成套装置技术和产品、结晶技术及产品、石油钻采和炼化设备的质量性能检测评定、压力容器与压力管道的定期检验和安全评定、腐蚀和失效分析等方面具有国内领先或国际先进水平。自主研发的多项产品填补了国内空白，达到国际先进、国内领先水平，推动了我国石油石化等多个行业的装备技术水平提高和发展。在石油钻采设备、石化和海洋石油工程装备等设计、制造、安装方面以及石化传热节能降耗、轻工食品行业技术等领域担负着引领和推动行业技术进步的责任，创造出众多“中国第一”。

蓝科高新积极承担行业工作和义务，是众多国家和行业标准的主要制定者或参与者，范围涵盖各类热交换器、蒸发器、结晶器、传热元件、球形储罐、塔设备及传质元件、换热器等性能测试方法等。热交换器分会负责的59项标准中，有国标30项，其中蓝科高新负责起草的有25项，约占83%；行标29项，其中蓝科高新负责起草的有23项，约占79%。

中国石油和石油化工设备工业协会石油钻采机械专业委员会、全国锅炉压力容器标准化技术委员会热交换器分技术委员会挂靠于公司。公司目前还参加了28个技术协会（学会），是全国锅炉压力容器标准化技术委员会换热器分技术委员会等9个委员会的主任委员、副主任委员或秘书长单位。

蓝科高新是国家高新技术企业，国家级企业技术中心和科技创新示范企业，拥有国家石油钻采炼油化工设备质量监督检测中心、机械工业换热器产品质量质量监督检测中心，是国家首批特种设备行政许可鉴定评审机构等。

国家石油钻采炼油化工设备质量监督检测中心，具有亚洲最先进、规模最大的传热与流体流动试验台和空冷器试验台；具有泥浆泵、链条、采油“三抽”设备性能测试平台。承担着我国石油钻采炼化设备和冷换设备以及传热元件产品质量的监督检验、性能测试、型式试验、产品鉴定

检验、产品质量争议仲裁检验、机械设备失效分析和安全评定等，为企业提供技术支持和咨询服务。

“传热节能工程技术中心”面向全国开展传热与节能技术研究、成果转化、产品开发、引进消化、技术培训、换热设备能效评估、行业技术支撑和技术服务；在推动行业技术创新、产品更新、带动和促进全国热交换器及传热传质元件研究开发、科技成果产业化方面发挥指导作用。蓝科高新为“创新研发、定制生产”的高科技制造企业，以自主创新技术为基础，根据客户订单需求进行技术研发及产品创新，为客户提供石油石化设备产品的定制服务，因此，公司的市场地位主要体现在公司在行业中的技术领先性以及公司高科技产品的技术含量上。蓝科高新多项技术和产品在行业中处于领先水平，部分技术和产品填补了国内空白，实现了进口替代。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### 事项一：出售蓝亚检测股权

2018年11月19日，公司第四届董事会第七次会议表决通过《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的议案》，并经2018年第四次临时股东大会审议通过。同意公司将持有的全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司100%股权经评估作价后拟以25,000.00万元转让给国机资产管理有限公司，转让价格以经中国机械工业集团有限公司备案的蓝亚检测资产评估结果为基准确定。本次股权转让可以减轻上市公司的资金投入压力，改善财务状况和盈利能力，有利于公司进一步优化资源配置。

截止2018年12月31日，公司与国机资产已签署了《股权转让协议》，并按规定收到了全部股权转让款2.5亿元。同时，蓝亚检测已完成了股东信息的工商变更登记，并换领新的营业执照，国机资产成为蓝亚检测唯一股东。

这一事项增加投资收益20,949.19万元，占利润总额256.46%，投资活动现金流入增加2.5亿元。本次交易对本年度利润和现金流产生了重大积极影响。该事项不具有可持续性，不影响公司业务连续性和管理层稳定性。

### 事项二：出售上海二期土地及房屋建筑物

2018年10月25日，公司第四届董事会第六次会议表决通过《关于上海蓝滨公开转让上海二期基地资产的议案》。同意公司全资子公司上海蓝滨石化设备有限责任公司拟将其所持有的位于上海市吕巷镇和平村3150号的67,095平方米（约合101亩）土地和其上19,247.67平方米的房产以进场挂牌交易方式进行对外转让，最终转让价格以经备案的资产评估结果为基础予以确定。上海二期基地原为结构件组装及机加工基地，其功能已被新建基地完全覆盖，利用率不高，本次交易有利于盘活公司存量资产，促进公司可持续发展。

报告期内，公司以挂牌交易方式将标的资产出售给山东海湾吊装工程股份有限公司，成交价格为9700万元。截止2018年12月31日，上海蓝滨已收到全部价款，完成了交割。

这一事项使资产处置收益增加 3,702.87 万元，占利润总额 45.33%；固定资产减少 3,314.79 万元，无形资产减少 1,496.87 万元。本次交易对本年度利润和现金流产生了积极影响。该事项不具有可持续性，不影响公司业务连续性和管理层稳定性。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以完善的研发体系、较高的研发投入、高素质的技术人才队伍建设以及奖励机制政策等来保证公司的技术创新。随着我国大力推进大众创业万众创新若干政策措施的实施，公司从体制、机制等方面实现了新的突破，把发展的目光放在了我国石油机械、化工设备和海洋装备技术的创新以及制造业的振兴上。多年来，坚持以市场需求为导向，开展技术和产品创新，科研和生产相互依托，在多个设备的开发研制上打破了同类设备和产品长期依赖进口的历史，顺应了我国石油和石油化工行业装备国产化、大型化、现代化的要求。针对新世纪节能减排、绿色环保的发展趋势，公司重点开发研制了以大型板壳式换热器、板式空冷器、板式空气预热器、多效节能板式蒸发带热力压缩成套技术及装置、板式蒸发带机械压缩成套技术及装置、板(管)式蒸发结晶成套技术及装置、纤维液膜技术、大型液态烃球形储罐和低温球形储罐、大型钢制蛋形污泥消化槽、油气水分离装置为代表的一批具有自主知识产权、具备当今国际技术先进水平的高效节能型产品，满足了当前石油及石油化工、冶金、电力等行业实现装置的国产化、大型化要求，进一步降低了装置的投资及能耗，为用户创造了巨大的经济和社会效益，并且在节能降耗、保护环境方面走在了行业前列。

公司具有较强的市场优势，公司目前的客户遍及全国，分布于石化、石油、冶金、钢铁、电力、食品加工等众多行业。在立足于国内市场的基础上，积极开拓国际市场，产品已先后出口亚洲、非洲和南美洲等国，已具备一定的出口规模，与欧美等国相关公司保持良好的技术交流和友好合作关系。

公司主要从事石油石化专用设备行业多年，在长期的业务发展过程中，积累了雄厚的客户基础，形成了客户优势。作为中国石油、中国石化和中国海洋石油总公司的长期合作伙伴，是他们的优秀供应商，多年来，建立了良好的合作关系，经常承担重大装备项目的研制开发攻关任务。公司目前是中石化静设备类主力供应商、中石油一级网络炼化非标设备类供应商、中海油一级库合格供应商、中国石化电子商务网和中国石油能源一号网供应商，是为数不多的几家同时获得国内三大石油公司一级供应商资格的供应商之一，质检所取得了中石化、中石油多家地区的检验入网资格。

蓝科高新至目前，已累积形成并获得奖励的科技成果 1096 项，其中国家发明奖 3 项、国家科技进步奖 3 项、国家重大技术装备成果奖 3 项、全国科学大会奖 10 项，部（省）级科技进步奖 159 项；获得国家级新产品和国家火炬计划产品 24 项；截止 2018 年底拥有软件著作权 12 项，有效专利 228 件，其中发明 47 件，实用新型 181 件；正在申请 55 件，其中发明 35 件。

蓝科高新坚定走技术研发和产业化相结合的道路，从 90 年代就开始将科技成果转化产品，向产业化方向发展。经过 20 多年的发展历程，以科研开发为先导的石化装备制造产业迅猛发展，

秉承“科技开创民族品牌，质量赢得华夏信誉”企业理念，充分发挥科技先导、体制先进、管理高效的优势，快速、持续、健康发展，已成为富有行业特色技术的高科技企业。目前，在兰州、上海有两个产业化基地：兰州产业化基地，占地面积 7.6 万平方米，总建筑面积 4.9 万平方米，主要生产设备 430 台（套），最大起吊能力 200 吨，具备年生产能力 2 万吨；上海产业化基地总占地面积 37.2 万平方米，总建筑面积 20.53 万平方米，主要生产设备 710 台（套），最大起吊能力 500 吨，配备水运码头一座，具备年生产能力 4 万吨。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）生产经营情况及分析

近三年承揽合同及营业收入情况表：

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
当年承揽合同额(万元)	144,032.86	77,074.18	88,690.04
合同增减变动情况(万元)	66,958.68	-11,615.86	19,992.12
合同增减变动幅度(%)	86.88	-13.10	29.1
当年营业收入(万元)	80,427.17	75,232.03	55,476.07
增减变动情况(万元)	5,195.14	19,755.96	-18,045.25
增减变动幅度(%)	6.91	35.61	-24.54
产品毛利率(%)	12.54	18.63	20.22
当年完成产品重量(吨)	22,078.12	15,617.83	13,868.45
产品重量增减变动情况	6,460.29	1,749.38	-6,139.41
产品重量增减变动幅度(%)	41.36	12.61	-30.68
折旧与摊销(万元)	9,845.45	9,746.05	8,657.32

分析如下：

1、2018 年国际原油价格震荡走强，市场情绪趋于稳定，投资信心增强。随着供给侧改革的深入，为满足国内油气日益增长的需求和环保常态化的严格要求，实现产业升级，优化供给结构，我国石油和石油化工行业加快了大型炼化基地建设，固定资产投资有所增长，形成了新一轮炼化设备投资动力。2018 年实现新签合同额 144,032.86 万元，同比增长 86.88%，创历史新高。但合同质量依然不高，产品小而散、结构复杂。

2、近三年产品毛利率持续下降，2018 年达到历史最低点 12.54%。(1)市场竞争激烈，产品价格偏低。(2)资产折旧与摊销居高不下，单位产品成本较高。(3)近两年钢材价格持续上涨，进一步压缩了毛利空间。



3、2018 年全年完工产品重量为 22,078.12 吨，同比增长 6,060.28 吨，增长 41.46%，为多年来首次突破两万吨产量。2018 年，公司在面对激烈的市场竞争、合同交货周期变短压力下，狠抓生产管理，努力提高生产效率。通过强化计划调度职能，加强内外协作，开展“百日大干”专项活动，解决部分产品交货期集中问题，使产量有了较大幅度提升。但仍然存在个别产品制造拖期现象，生产效率不高，致使在一定程度上影响了公司业绩的提升。

## （二） 应对措施

1、2019 年公司经营工作的重点是把市场持续下行压力转化为加快推动公司高质量发展的动力，坚持以市场方向为发展导向，以客户需求为经营要务，抓住效益这个“牛鼻子”，围绕高利润回报做文章。

(1)压缩常规产品生产存量，扩大高新产品开发增量，提升科技创新能力，大力提高产品高新技术含量，向工程承包、技术服务领域大力拓展。把涉及煤制油、煤化工、军工民用配套产品、新型环保、节能、高效产品、人工智能作为重点突破的项目。同时，继续保持公司在球罐和军工民用配套产品市场领域里的优势，拉动公司合同额和利润指标。

(2)充分利用蓝科高新资源优势，发挥上海河图工程管理能力，进一步拓展 EPC 市场，实现研发、设计、制造、安装、服务一体化产业链，使公司服务石化企业的能力更具综合性、整体性。

(3)重点开发和布局“一带一路”沿线国家和地区石油石化以及其他领域市场，加强和国内有关公司的深度合作，创新国际业务合作方式，通过国际市场的开发，扩大直接出口项目和出口额，重点跟踪巴西、俄罗斯、伊朗、伊拉克等国家项目。

## 2、提高产量应对措施

(1)强化计划调度职能，加强多方协调机制，针对经营、设计、生产、质量、工艺等环节，合理规划，统筹安排，切实改进经营生产管理全过程保障控制体系，从根本上提高技术、设计和生产和工艺质量，确保产品交货期。

(2)人力资源部门要针对公司发展实际，制订人才工程规划，合理引进专业人才，逐步解决人力资源所面临的问题；加强与专业技校合作，保证用工梯队跟进；加强一线工人的培训与考核。

(3)充分共享兰州、上海两块生产基地的生产资源，合理分配产品制造布局，发扬“质量月”取得的经验和成果，补齐生产效率和产品质量短板。

## 3、加强管理，控制成本

(1)继续推行生产制造成本考核，实行制造费用承包核算，倒逼生产降本增效。

(2)以“一杜绝两降低三强化”为质量提升行动的主线，全面实施质量提升行动计划，促进质量管理工作的。

(3)严格控制各项支出，降低企业管理费用。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年新签合同额 144,032.86 万元，同比增长 86.88%；实现营业收入 80,427.17 万元，同比增长 6.91%；2018 年完工产品重量 22,078.12 吨，同比增长 6,060.28 吨，增长 41.46%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	804,271,663.44	752,320,303.89	6.91
营业成本	703,412,786.35	612,191,397.70	14.90
销售费用	52,389,442.08	43,187,837.23	21.31
管理费用	80,534,177.90	70,654,760.13	13.98
研发费用	26,815,265.38	39,454,251.00	-32.03
财务费用	29,583,050.73	28,765,117.04	2.84
经营活动产生的现金流量净额	-24,454,530.81	30,601,341.12	-179.91
投资活动产生的现金流量净额	242,795,327.91	-62,277,961.38	
筹资活动产生的现金流量净额	-188,465,784.18	86,490,799.89	-317.90

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

- 1、本期销售费用为 5,238.94 万元，同比增长 21.31%。主要是销售服务费和销售业绩奖励增加。
- 2、本期管理费用为 8,053.42 万元，同比增长 13.98%。主要是产品首台套保险费和人工成本增长。
- 3、本期研发支出为 2,681.53 万元，同比减少 32.03%。主要是研发项目具有周期性，本期投入较少。
- 4、本期经营活动产生的现金流量净额为-2,445.45 万元，同比减少 179.91%。主要是购买商品、提供劳务支付款项较多。
- 5、本期投资活动产生的现金流量净额为 24,279.53 万元，主要是出售蓝亚检测股权及上海二期房地产所致。
- 6、本期筹资活动产生的现金流量净额为-18,846.58 万元，同比减少 317.90%。主要是借款减少较多所致。
- 7、其他分析详见“经营情况讨论及分析”。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年增减 (%)

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	
热交换技术产品	50,963.67	48,172.39	5.48	2.84	12.01	减少 7.74 个百分点
球罐及容器技术产品	5,453.11	4,613.03	15.41	-16.53	-16.86	增加 0.34 个百分点
分离技术产品	7,327.88	7,007.78	4.37	47.38	27.33	增加 15.06 个百分点
检测分析技术产品	15,895.50	10,127.38	36.29	17.69	44.67	减少 11.88 个百分点
钻采设备技术产品	82.05	36.27	55.80	-45.11	-44.45	减少 0.52 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	78,842.85	69,010.75	12.47	9.93	18.15	减少 6.09 个百分点
国外	879.36	946.11	-7.59	-70.65	-65.18	减少 16.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

原因详见第二节的七（二）有关说明。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
热交换技术产品	材料	23,362.66	33.40	24,357.01	39.85	-4.08	材料占比较低
热交换技术产品	人工费	6,685.71	9.56	6,388.03	10.45	4.66	本期工资变动
热交换技术产品	制造费	18,060.29	25.91	12,262.08	20.06	47.81	外购成本加大
球罐及容器技术产品	材料	1,290.23	1.84	2,645.46	4.33	-51.23	材料占比较低
球罐及容器技术产品	人工费	687.37	0.98	1,198.25	1.96	-42.64	材料下降人工费下降
球罐及容器技术产品	制造费	2,635.43	3.77	1,704.61	2.79	54.61	外包成本多
分离技术产品	材料	4,629.41	6.62	3,124.32	5.11	48.17	收入增加
分离技术产品	人工费	798.90	1.14	814.16	1.33	-1.87	本期工资变动
分离技术产品	制造费	1,579.48	2.26	1,565.28	2.56	0.91	收入增加
检测分析技术产品	材料	560.39	0.80	181.25	0.3	209.18	收入增加
检测分析技术产品	人工费	2,365.75	3.89	3,192.03	5.22	-14.82	人员工资变动
检测分析技术产品	制造费	5,932.56	9.79	3,627.26	5.93	88.80	收入增加
钻采设备技术产品	材料			4.36	0.01	-100.00	本期未领料
钻采设备技术产品	人工费			17.84	0.03	-100.00	本期未领料
钻采设备技术产品	制造费	36.27	0.04	43.09	0.07	-15.83	收入减少

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 28,720.47 万元，占年度销售总额 35.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 10,309.07 万元，占年度销售总额 12.82 %。

前五名供应商采购额 12,012.00 万元，占年度采购总额 27.35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

2018 年费用情况分析如下：（单位：元）

科目	本期数	上期数	变化金额	变动比例（%）
销售费用	52,389,442.08	43,187,837.23	9,201,604.85	21.31
管理费用	80,534,177.90	70,654,760.13	22,823,022.73	13.98
研发费用	26,815,265.38	39,454,251.00	-12,303,587.15	-32.03
财务费用	29,583,050.73	28,765,117.04	817,933.69	2.84

分析说明：详见第四节“收入和成本分析”。

### 4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	26,815,265.38
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	26,815,265.38
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.33
公司研发人员的数量	489

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	40.85
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

项目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)	增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	86,712.20	56,511.98	53.44
收到的税费返还		88.42	-100
收到其他与经营活动有关的现金	1,340.80	10,891.75	-87.69
购买商品、接受劳务支付的现金	53,166.79	29,998.00	77.23
支付给职工以及为职工支付的现金	14,793.73	15,264.17	-3.08
支付的各项税费	4,313.20	3,435.33	25.55
支付其他与经营活动有关的现金	18,224.73	15,734.52	15.83
收回投资收到的现金	400		100
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	2,916.25	137	2,028.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,482.86		100
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	1,519.58	2,693.02	-43.57
投资支付的现金		3,671.78	-100.00
吸收投资收到的现金		400	-100.00
取得借款收到的现金	38,500.00	81,000.00	-52.47
偿还债务支付的现金	54,000.00	70,000.00	-22.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,201.31	2,750.92	16.37
支付其他与筹资活动有关的现金	145.27		100.00

分析说明

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金增长 53.44%，主要是订单饱满，预收款较多；应收账款催款力度加强，回款较多。
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金减少 87.69%，主要是往来款减少所致。
- (3) 购买商品、接收劳务支付的现金同比增加 77.23%，主要是钢铁行业复苏，钢厂议价能力增强，钢材价格高位运行，现金支付较多；且订单增多导致采购增加。
- (4) 收回投资收到的现金 400 万元为上海蓝海科创检测有限公司退股款。
- (5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2,916.25 万元，主要是上海蓝滨出售上海市金山区吕巷镇和平村 3150 号土地使用权及地上建筑物收到的价款。
- (6) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 22,482.86 万元，主要是转让蓝亚检测股权款。
- (7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 43.57%，主要是本年度资产投资较少。
- (8) 2018 年度无股权投资活动。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

详见第三节中二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	476,655,221.61	15.22	408,207,477.85	13.07	16.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,492,663.92	0.05				
应收票据及应收账款	919,821,855.51	29.37	923,088,603.95	29.56	-0.35	
预付款项	59,429,505.55	1.90	49,657,402.14	1.59	19.68	
其他应收款	40,643,430.94	1.30	13,718,578.42	0.44	196.27	本期往来款增多
存货	340,529,499.20	10.87	281,481,179.99	9.01	20.98	
其他流动资产	4,015,414.08	0.13	8,968,601.10	0.29	-55.23	本期待抵扣增值税减少
长期股权投资	261,317,654.37	8.35	262,324,783.62	8.40	-0.38	
固定资产	858,956,720.66	27.43	973,563,036.26	31.18	-11.77	
无形资产	117,017,343.38	3.74	137,532,326.20	4.40	-14.92	
长期待摊费用	27,121,034.31	0.87	30,977,055.01	0.99	-12.45	
递延所得税资产	23,070,362.73	0.74	30,233,139.04	0.97	-23.69	
其他非流动资产	1,303,664.71	0.04	2,804,962.12	0.09	-53.52	预付设备款减少



短期借款	130,000,000.00	4.15	400,000,000.00	12.81	-67.50	本期现金流较好，银行借款减少
应付票据及应付账款	412,770,890.52	13.18	390,246,728.68	12.50	5.77	
预收款项	205,711,064.81	6.57	109,629,247.01	3.51	87.64	本期订单较多
应付职工薪酬	25,882,849.97	0.83	8,966,766.16	0.29	188.65	本期预提年终奖
应交税费	35,605,165.18	1.14	18,245,793.72	0.58	95.14	本期末应缴增值税较多
其他应付款	21,329,526.26	0.68	51,378,739.59	1.65	-58.49	本期单位往来款减少
一年内到期的非流动负债	323,000,000.00	10.31				本期存在长期借款一年内到期
长期借款	102,000,000.00	3.26	310,000,000.00	9.93	-67.10	本期存在长期借款一年内到期
递延收益	69,155,501.22	2.21	81,665,647.72	2.62	-15.32	
递延所得税负债			1,068,400.74	0.03	-100.00	上年递延所得税负债本年转回

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

货币资金	104,851,288.07	银行承兑汇票保证金
应收票据	55,406,413.19	票据池质押
合计	160,257,701.26	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

**1、石油设备行业**

石油设备整体性和系统性强，系统优化集成技术是石油设备的核心。与国外先进技术相比，我国石油钻机生产技术还有一定差距，特别是某些前沿技术领域的差距较为明显。国外已经完全实现了石油装备的数字化、集成化、智能化、可视化和实时化，以及实现微孔井钻井开采技术，这些技术在我国还处于起步阶段。从我国石油装备的整体来看，我国的钻机制造原始创新技术不多，缺乏适应各种地貌环境和工艺要求的特种钻机的设计、制造能力。

从我国石油设备的生产能力、产量、产值、生产的品种规格和从业人员等方面来看，我国已经是一个石油设备的生产大国，但设备的科技含量低，设备生产商应变能力不强，海洋石油钻采等某些特殊设备还需要进口，因此，我国还不是石油设备制造强国。

**2、石化专用设备行业**

我国石化设备行业的制造能力和技术水平已经达到了相当规模和较高的水平，但能根据石化生产技术条件自行设计石化专用设备的还不够，企业的创新和应变能力不强，一些专利设备和大型成套关键设备还需要进口。

**3、轻工食品行业**

公司的蒸发、结晶成套技术及装置可广泛用于医药、食品、化工、轻工等行业的水或有机溶媒溶液的蒸发浓缩。特别适用于热敏性物质进行低温连续浓缩，可确保产品质量。

中国食品工业产业结构调整将是“十三五”期间重点强调内容，政策有望向之倾斜，相关细分领域可能从中受益，食品工业要在食品安全控制、新型节能环保等关键技术领域取得突破，掌握和开发一批具有自主知识产权的食品加工核心技术和先进装备。到2020年，关键设备自主化，逐步改变我国食品关键装备严重依赖进口的局面。

装备水平是食品工业发展的基础。重点是突破食品装备数字化设计与先进制造、智能控制与过程检测、节能减排、质量控制、监测与检测、安全卫生共性技术与标准等关键装备与配套技术，加快装备自主化进程。蓝科高新用于轻工食品机械的多效节能板式蒸发带热力压缩成套技术及装置、板式蒸发带机械压缩成套技术及装置、板(管)式蒸发结晶成套技术及装置，对于食品、轻工和化工行业实施节能减排技术改造具有很好的促进作用，作为公司的支柱性产业之一，经过十几年的发展已形成了具有自主创新，自主知识产权，国内外技术一流，引领行业技术进步的特色产业。

#### 4、检验检测服务市场

检验检测服务依赖于技术人员的专业程度和检测设备的先进性，对实验室管理体系、运营体系的完善程度要求较高，同时，对检验检测方法的研究开发也是检验检测机构技术水平高低的重要体现。目前，对产品质量标准和检验检测标准的研究决定了检测行业的未来发展，检验检测机构对标准制修订工作的进度，决定了该机构在检测行业中的地位。产品质量标准和检测标准正逐步由政府主导制订转为企业或行业制订，优秀的检验检测企业通过广泛参与标准制订而获得市场领先地位。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，发生以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 213.82 万元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

本公司本期与宁夏和宁化学有限公司达成债务重组协议方案，方案约定宁夏和宁化学有限公司将持有的 314908 股“ST 天化”股票抵偿所欠款项 2,469,703.47 元，其余债务以现金偿付，股票划入日成交价格 6.79 元/股，该交易形成本公司债务重组损失 331,478.15 元。本公司将其划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，初始投资成本未 2,138,225.32 元，本年度公允价值变动损益为-645,561.40 元，期末账面价值为 1,492,663.92 元。

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □ 不适用

详见第三节中二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □ 不适用

主要子公司和参股公

司基本情况:

公司名称	行业分类	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产
上海蓝滨	制造业	专用设备	100	29,800	163,694.41	100,888.73
上海河图	制造业	工程设计、承包	24	10,000	23,133.35	20,601.98
中纺院	制造业	绿色纤维	16	40,000	71,708.69	37,451.37

主要子公司和参股公司

业绩变动情况:

单位: 万元

单位名称	项目	本期金额	上期金额	变化 (%)
上海蓝滨	营业收入	39,562.85	45,164.79	-12.40
	净利润	-2,834.41	-6,851.01	
上海河图	营业收入	9,364.51	13,723.13	-31.76
	净利润	937.27	3,803.30	-75.36
中纺院	营业收入	25,864.26	9,547.45	170.90
	净利润	1,415.08	-3,682.99	

- 1、上海蓝滨营业收入同比减少 12.40%，主要是上海基地主产的板式订单较少；同比减亏 4,016.60 万元，源于土地使用权及房屋建筑物的出售。
- 2、上海河图是蓝科高新向 EPC 业务转型升级的一次尝试。报告期，对上海河图确认投资收益 224.94 万元。
- 3、受国家政策利好，中纺院发展势头良好，本年实现盈利 1,415.08 万元，公司确认投资收益 226.41 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

石油石化设备制造业务

##### (1) 有利因素

###### 第一、国家产业政策扶持

2006年6月正式出台的《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》，确定了16个重点振兴的领域，石化装备制造业就是其中之一；2007年底，国家发改委重大技术装备协调办公室发布《关于加快推进大型石化装备自主化实施方案》，根据方案目标，大型石化成套装备的自主化率要达到75%以上，基本立足国内设计制造。2008年，国家进一步调整了石化装备业进口税收政策。2009年5月，国务院办公厅发布《装备制造业调整和振兴规划实施细则》，提出要抓住石化产业重点项目，实施装备自主化。2015年3月，财政部、工业和信息化部、保监会联合印发《关于开展首台（套）重大技术装备保险补偿机制试点工作的通知》，确定从2015年起开展首台（套）重大技术装备保险补偿机制试点工作。2015年5月《中国制造2025》发布，对中国制造提出了更高要求，到2020年，重点形成15家左右制造业创新中心；制造业重点领域智能化水平显著提高；加强质量品牌建设和全面推行绿色制造等。一系列产业政策的出台为我国石油石化设备行业发展提供了历史机遇，大大促进了行业的快速发展。

大力发展海洋工程装备是实施海洋发展战略、培育壮大海洋经济的重要支撑。在《中国制造2025》中将“海洋工程装备及高技术船舶”列入十大重点领域突破之一。海洋工程装备处在石油和化工装备产业链上游，技术含量高、附加值高、关联性与带动性强。目前，国家将海洋工程装备等五大领域确定为高端装备制造产业的重点。

推进节能减排是“十二五”规划的重要内容，也是“十三五”发展的重要目标，作为今后长期发展的新常态。石油和化工行业节能减排潜力很大，发展节能环保这一战略性新兴产业有很大的空间。“十三五”时期，要紧紧围绕国家环境治理和行业节能减排任务，以企业为主体，以重大环保、节能技术和装备的研发应用为重点，通过科技创新推进清洁生产、发展循环经济，加快向资源节约型、环境友好型、本质安全型的发展方式转变。依靠自主创新，为发展低碳经济、实现行业“十三五”节能减排目标提供有力的技术装备保障。

###### 第二、下游需求旺盛

作为目前最主要的一次能源，从长期看，石油需求仍将保持稳定增长。根据国际能源署预测，到2030年，国际石油需求将保持每年1.50%的增长速度。2018年全球原油需求稳定增长，预计全年全球原油总需求为100.07百万桶/天，其中OECD占48%，非OECD占52%。全球原油需求增量主要来自非OECD国家，非OECD国家增长势头较好。作为世界经济增长的发动机，中国原油需

求保持了强劲的势头。2018年1-10月，中国原油加工量为13.67百万桶/天，同比上升超过3%。中国原油需求量的增加主要有两方面原因，一是中国不断增加战略原油储备，计划至2020年前建成相当于100天石油净进口量的储备总规模。二是国内成品油需求的稳定增长带动主营炼厂和地方炼厂原油加工量的提升。石化产业的快速发展将为我国石化装备行业振兴带来历史性机遇，特别是对推动我国石化设备向大型化发展起到巨大的作用。另外，随着石油可开采资源的日益稀缺以及石油专用设备的老化、陈旧，大型、节能环保的石化专用设备具有更加旺盛的需求。

三大石油集团“走出去”战略的实施，我国石油石化设备内需主要来自于中国石油天然气集团公司、中国石油化工集团公司和中国海洋石油总公司这三大石油集团公司。在国家“走出去”和“一带一路”战略的鼓励下，三大石油集团公司加大了海外合作及收购国外相关业务的石油公司，寻找石油资源来满足国内石油的需求。根据国际能源署的规定，成员国的石油战略储备必须相当于90天的进口量，这一天数的限制主要是根据历史经验确定的。我国目前的石油战略储备远未达到这一水平，截至2015年年中，中国的油储仅可满足大约29天的需要，接下来中国计划在现有的八个战略石油储备项目基础上新建四个项目，预计今年启动，最终目标是到2020年使储备总量满足100天进口需求。因此，随着“一带一路”战略的实施，中国与沿线国家的油气合作也已经从油气开采等上游领域开始向炼化、管道、工程技术服务在内的全产业链合作方向迈进，有望带动国内炼化装备企业的设备、仪器的出口量。国产炼化装备的海外新市场正加速打开。目前，沿“一带一路”在建炼化项目总金额高达300亿美元，以中国石油、中国石化等大型央企为首，其他诸如中化集团、振华石油、延长石油和民营石化等积极参与其中。

### 第三、出口前景看好

在同类产品的价格比较上，中国石油石化设备产品具有明显优势。随着我国石油石化设备产品整体制造水平的提高，在国际市场刚性需求的牵引下，我国石油石化设备保持了良好的出口业绩，未来出口前景持续看好。

#### (2) 存在的问题

目前，我国石油石化专用设备行业缺少具有国际竞争力、带动能力强的龙头企业。主要是因为：

#### 第一、总体技术水平与国外同行业比较仍存在一定差距

国外石油石化专用设备企业掌握控制了大多数核心技术。虽然近年来我国石油石化专用设备行业呈现出快速发展的势头，有实力的企业加大了科研与技术开发的投入，但与发达国家相比，我国石油石化专用设备行业总体技术水平与国外同行相比尚有一定差距，国际竞争力不足，自主创新能力有待进一步提高。

#### 第二、企业规模较小，产业集中度不高

我国现有石油石化装备制造企业500多家，但缺少大型骨干企业，至今尚无一家企业进入世界500强，数量多规模较小，技术力量薄弱，低端产品多，制造能力过剩；但成套的重大装备制

造能力不足，设备研发、制造长期以来没有形成专业化、标准化、系列化，区域布局分散，产业集中度较低，企业间缺乏有效的分工与合作，重复建设现象突出。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

蓝科高新战略定位为：

- 1、基础技术研究及应用型企业；
- 2、专业技术型工程化企业；
- 3、行业职能的服务型企业。

秉承公司发展宗旨，进一步完善现代企业管理体系，建成为符合国家产业政策、符合国集公司要求，具有自主知识产权、知名品牌和国际竞争力，在国际上有一定影响力的知名品牌高科技上市公司，成为具有一定经济实力、一定规模的国际化企业集团。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年预计新签合同 9 亿元。

上述经营目标并不代表公司对 2019 年的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、应收账款回收风险

公司主导产品价值高、生产周期长，主要销售对象实力雄厚、信用记录良好，公司给予对方的收款期相对较长，应收账款周转率相对较低。报告期，公司已按审慎原则对应收账款项计提了坏账准备。但是，随着业务规模的进一步扩大，公司的应收账款也将相应增长，存在应收账款发生坏账或坏账准备计提不足的风险，可能对公司经营业绩和资金周转等产生不利影响。对此，公司将进一步加强客户信用管理和应收账款管理，降低赊销风险和坏账风险。

### 2、原材料价格及供应风险

公司主导产品所用主要原材料为钢材，存在价格波动的情况。同时，公司主导产品的生产周期相对较长，与客户确定的价格虽然考虑到钢材等原材料价格的预期走势，但无法完全应对和化解原材料价格的波动，并增加了公司对生产成本的控制难度，可能导致出现因原材料价格波动对盈利能力造成负面影响的风险。

### 3、市场竞争风险

在市场需求下降的背景下，随着近几年竞争对手家数的增多和技术能力的逐步提升，公司面临的市场竞争格局会越来越严峻，若公司不能尽快通过管理提升、充分发挥产能和提高科技含量等方式来持续提高核心竞争能力，将面临因行业竞争日趋激烈导致市场萎缩的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

鉴于公司 2016 年度归属于母公司所有者的净利润为亏损 137,379,639.72 元，2017 年度归属于母公司所有者的净利润为亏损 87,196,701.84 元，按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司拟定先以 2018 年度利润弥补以前年度亏损，不进行利润分配（包括现金分红和股票股利分配），也不以公积金转增股本。本议案将经董事会审议、独立董事充分发表意见后，提交股东大会批准，敬请关注。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	62,940,904.16	0
2017 年	0	0	0	0	-87,196,701.84	0
2016 年	0	0	0	0	-137,379,639.72	0



**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2016 年度归属于母公司所有者的净利润为亏损 137,379,639.72 元，2017 年度归属于母公司所有者的净利润为亏损 87,196,701.84 元，按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司拟定先以 2018 年度利润弥补以前年度亏损，不进行利润分配（包括现金分红和股票股利分配），也不以公积金转增股本。	用于公司日常经营业务。

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国能源	<p>1、为保护上市公司及其中小股东利益，中国能源保证在本次交易完成后，自身及其他下属企业目前实质没有，将来也不从事与上市公司主营业务相同的生产经营活动，也不通过控股其他公司从事或参与与上市公司主营业务相同的业务；未来若出现与上市公司及其子公司主营业务有竞争关系的业务时，上市公司及其子公司有权以优先收购或受托经营的方式将相竞争的业务集中到上市公司及其子公司经营。</p> <p>2、中国能源保证严格遵守法律、法规以及《甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法利益。</p> <p>3、上述承诺于中国能源为上市公司控股股东期间持续有效。如因中国能源未履行上述承诺而给上市公司造成损失，中国能源将承担相应的赔偿责任。</p>	2018年12月20日 期限：无限期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	资产注入	中国机械工业集团有限	因蓝科高新注册资本由 1068 万元增加至 6500 万元过程中的不规范行为给发行人造成损失的，由国机集团承担相应责任。	2010年6月2日 期限：无限	否	是		

		公司		期				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国机械工业集团有限公司	国机集团及国机集团下属控股子公司目前没有直接或间接的从事任何与蓝科高新实际从事业务存在竞争的业务或活动。自本承诺函签署之日起，国机集团及国机集团下属控股子公司将不会直接或间接的以任何形式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与蓝科高新的业务有竞争或可能造成竞争的业务或活动。	承诺时间： 2010年6月2日 日期限：无限期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国机械工业集团有限公司	保证不利用控股股东的地位和优势且不得以任何形式占用或挪用股份公司的募集资金，以及利用募集资金或募投项目获取不正当利益。	承诺时间： 2011年2月23日 日期限：无限期	否	是		
	其他	中国机械工业集团有限公司	因职工股清理行为产生纠纷给蓝科高新造成损失的，由国机集团承担相应责任。	承诺时间： 2010年6月2日 日期限：无限期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	公司	1.按照公司法和公司章程规定弥补亏损、提取各项公积金后，公司当年可供分配利润为正数，且现金能够满足持续经营发展的条件下，公司应当采取现金方式分配利润。在符合上述条件下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的30%，每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出，提交股东大会表决。2.按照公司法和公司章程规定弥补亏损、	承诺时间： 2011年6月22日 日期限：无限期	否	是		

			提取各项公积金后，公司当年可供分配为正数，在保持股本规模、股票价格和经营业绩相互匹配的条件下，董事会可以提出股票股利分配方案，提交股东大会表决。每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利应不少于 1 股。在符合以上条件下，公司可以同时 进行现金和股票分红；但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。					
解决关联交易	中国机械工业集团有限公司	1、将采取措施尽量避免与蓝科高新发生关联交易。对于无法避免的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照规定履行相关决策程序和信息披露义务；2、按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害蓝科高新及蓝科高新其他股东的合法权益；4、双方就相互间关联事务及交易所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；5、本公司并代表处蓝科高新及其下属子公司外的本公司控制的其他企业在此承诺并保证，若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。	承诺时间： 2013 年 5 月 28 日 期限：无限期	否	是			

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

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：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	164,870,896.63	-164,870,896.63		
应收账款	758,217,707.32	-758,217,707.32		
应收票据及应收账款		923,088,603.95	923,088,603.95	
应付票据	171,287,076.74	-171,287,076.74		
应付账款	218,959,651.94	-218,959,651.94		
应付票据及应付账款		390,246,728.68	390,246,728.68	
应付利息	415,833.33	-415,833.33		
应付股利	190,111.62	-190,111.62		
其他应付款	50,772,794.64	605,944.95	51,378,739.59	
管理费用	110,109,011.13	-39,454,251.00	70,654,760.13	

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
研发支出		39,454,251.00	39,454,251.00	

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 10 月，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

详见第四节 1、经营情况讨论与分析。

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，因公司对 2017 年度业绩的预告数据与实际业绩偏差较大，且更正不及时，公司于 2018 年 11 月收到上海证券交易所纪律处分决定书（2018）59 号，对公司和时任董事长张延丰、时任财务总监王发亮予以公开谴责，对时任总理解庆、时任独立董事兼董事会审计委员会召集人刘俊彦和时任董事会秘书李旭杨予以通报批评。并于 2018 年 11 月收到甘肃监管局行政监管措施决定书[2018]14 号，对公司采取出具警示函的监管措施。

公司对上述事项已进行了认真总结，公司将督促管理层及财务人员加强与年审会计师的沟通，提高业务能力，保障业绩预测的准确性。同时，加强对《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的学习，提高信息披露质量。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
2018 年 7 月 25 日第四届董事会第五次会议审议通过了《关于签订重大合同的议案》，并经过 2018 年第二次临时股东大会审议通过。公司与中国能源控制下的企业——哈密煤基化工研究院（有限公司）签订年产 60 万吨洁净型煤项目的 EPC 总包合同。合同金额为 1.86 亿元。	详见公司上交所临时公告，编号《临 2018-036》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

(1) 2018 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第二次会议通过《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》。根据公司业务发展，预计 2018 年公司与关联方日常交易额为 20000 万元左右。具体情况如下：

公司与股东单位——海洋石油工程股份有限公司及控股的子公司在海洋石油工程设备方面的合作交易额约 2000 万元左右。报告期实际销售商品 1085.30 万元。

公司与兄弟单位——中国浦发机械工业股份有限公司及其子公司上海中浦供销有限公司在材料采购方面的交易额约 1000 万元左右。报告期未发生采购业务。

公司与股东单位——中国机械工业集团有限公司及其他控股子公司在销售设备、提供劳务方面的交易额约 15000 万元左右，在采购商品、接受劳务方面的交易额约 2000 万元左右。报告期实际发生销售商品、提供劳务交易金额为 10359.85 万元，实际发生采购材料交易金额为 30.77 万元。

(2) 2018 年 7 月，公司 2018 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与国机财务公司签订金融服务协议的议案》。同意公司与国机财务有限责任公司签订金融服务协议，开展相关金融服务。本着平等自愿、诚实守信、互惠互利的原则，国机财务有限责任公司为公司提供综合授信不高于人民币 5 亿元。



2018 年末,公司在国机财务有限公司贷款余额 1000 万元,利息支出 336.88 万元;2018 年末,公司在国机财务有限公司存款余额 20001.47 万元。

2017 年,蓝科高新与国机财务有限责任公司及宁波科元塑胶有限公司共同签署了编号为国机财融租字 2017 第 010 号《融资租赁合同》,合同约定由蓝科高新为国机财务有限责任公司生产制造其以融资租赁方式出租给宁波科元塑胶有限公司的“年产 10 万吨变压汽油装置”和“年产 20 万吨苯乙烯装置”;为保证国机财务有限责任公司在上述融资租赁合同项下的权益,蓝科高新向国机财务有限责任公司提供回购担保,担保的主债权金额为 140,000,000.00 元人民币,担保期间为主债务履行期限届满之日后两年。本年度公司处于担保有效期内。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年 11 月 19 日,公司第四届董事会第七次会议表决通过《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的议案》,并经 2018 年第四次临时股东大会审议通过。同意公司将全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司 100% 股权经评估作价后拟以 25,000.00 万元转让给国机资产管理有限公司,转让价格以经中国机械工业集团有限公司备案的蓝亚检测资产评估结果为基准确定。国机资产管理有限公司为国机集团全资子公司,本次转让构成关联交易,不构成重大资产重组。

本次交易聘请具有从事证券期货相关业务评估资格的北京国融兴华资产评估有限责任公司,以 2017 年 12 月 31 日为评估基准日,对蓝亚检测 100% 股权进行了评估,并于 2018 年 11 月 18 日出具了《甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司拟转让股权所涉及机械工业蓝亚检测石化设备检测所有限公司股东全部权益价值项目评估报告》(国融兴华评报字[2018]第 010268 号),以下简称“《评估报告》”。蓝亚检测评估基准日的股东全部权益价值为 25,000 万元,股东权益账面价值 1,807.43 万元。反映出蓝亚检测在特种设备检测拥有比较成熟的客户群体,市场占有率较高,综合获利能力较强。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司与国机资产已签署了《股权转让协议》,并按规定收到了全部股权转让款 2.5 亿元。同时,蓝亚检测已完成了股东信息的工商变更登记,并换领新的营业执照,国机资产成为蓝亚检测唯一股东。

这一事项增加投资收益 20,949.19 万元,占利润总额 256.46%,投资活动现金流入增加 2.5 亿元。本次股权转让减轻了上市公司的资金投入压力,改善财务状况和盈利能力,对本年度利润和现金流产生重大积极影响。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	公司本部	国机财务有限责任公司	140,000,000.00	2017-12-7			一般担保	否	否		是	是	母公司的全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									140,000,000.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									140,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)									7.78				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	140,000,000.00
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（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	140,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>蓝科高新与国机财务有限责任公司及宁波科元塑胶有限公司共同签署了编号为国机财融租字 2017 第 010 号《融资租赁合同》，合同约定由蓝科高新为国机财务有限责任公司生产制造其以融资租赁方式出租给宁波科元塑胶有限公司的“年产 10 万吨变压汽油装置”和“年产 20 万吨苯乙烯装置”；基于上述《融资租赁合同》，蓝科高新与国机财务有限责任公司签订了编号为国机财回购字 2017 第（001 号）回购担保合同，蓝科高新向国机财务有限责任公司提供回购担保，担保的主债权金额为 140,000,000.00 元人民币，担保期间为主债务履行期限届满之日后两年。</p> <p>为保证蓝科高新承担上述保证责任后实现其对主合同债务人（宁波科元塑胶有限公司）的追偿权，科元控股（宁波）集团有限公司作为保证人与蓝科高新签订《保证合同》，担保的债权数额为140,000,000.00元人民币。同时，科元控股（宁波）集团有限公司作为出质人与蓝科高新签订了股权质押合同，同时，自然人（陶春风）作为保证人也与蓝科高新签订了《保证合同》，担保的债权数额为140,000,000.00元人民币。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据中共甘肃省委安排，蓝科高新的“双联”行动帮扶点为甘肃省庆阳市合水县固城乡王昌寺村，位于陇东董志塬边，子午岭林缘东南部，是革命老区——陕甘边红色根据地。

扶贫规划由当地党委政府结合实际制定。

甘肃合水县固城乡王昌寺村的规划是：目标要求为“三年明显变化，七年脱贫奔小康”，整体科学规划，分段推进实施，通过上下联动，集中力量，加大投入，把王昌寺村建成全乡改革发展的试验村、脱贫奔小康的示范村和建设社会主义新农村的先行村，具体目标如下：

(1) 农民收入稳定增长：到 2016 年，农民人均收入达到 6422 元；到 2020 年，农民人均纯收入达到 12034 元。

(2) 基础设施不断完善：到 2020 年，村级公路硬化率达 100%，所有村民小组修通砂石路面，5 年内基础设施建设各项指标达到县上的要求。

(3) 社会事业全面推进：到 2020 年，王昌寺村教育、卫生、文化、社会保障等事业全面发展，农民生活质量大幅提高。农民新型农村合作医疗参合率达 100%，农村低保应保尽保，农村养老保险覆盖率达 100%。

(4) 生态环境明显改善：巩固退耕还林成果，加快农业农村污染治理，强化农村环境整治，提高群众综合素质，聘请保洁员对各小区进行清扫保洁，促使农村卫生环境发生明显变化。

(5) 农村管理得到加强：村级政务、党务、财务公开率达到 100%，村级组织阵地活动场达到规定的标准，村民自治不断加强，民主权利得到落实，“一事一议”的政策运用到位，两委班子团结奋进，战斗力增强。

(6) 贫富差距逐步缩小：到 2020 年，农村居民贫富差距明显缩小。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

蓝科高新提供帮扶资金 15 万元，完成了甘肃省庆阳市合水县固城乡王昌寺村居住点道路亮化工程，安装太阳能路灯 48 套，点亮了村民回家的路。脱贫攻坚结对帮扶的 29 户贫困户中有 21 户共计 76 人实现脱贫。

我公司投入扶贫资金 20 万元，实施河南省淮滨县穆楼小学基础设施建设维修(包括教室维修、屋顶防水、粉刷、安装地板砖、建造水冲式厕所等)工程项目。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	35
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	76
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	76
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	15

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □ 不适用

2019 年，是党中央、国务院打赢脱贫攻坚战三年行动的倒数第二年。我公司将一如继往的按照上级的统一部署，继续发挥作用，做好脱贫攻坚的各项工作，完成扶贫任务，努力改善农民群众的生活质量，为建设美丽乡村做出应有贡献。一是积极落实 2019 年年度甘肃扶贫资金预算 20 万元；二是与乡村两级领导研究落实甘肃扶贫点具体帮扶项目；三是继续做好甘肃省结对帮扶贫困户的脱贫工作，努力实现结对帮扶 8 户贫困户中的 5 户年内脱贫，确保在 2020 年前全部完成脱贫任务；四是完成河南省淮滨县穆楼小学基础设施建设维修(包括教室维修、屋顶防水、粉刷、安装地板砖、建造水冲式厕所等)工程项目。



## (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

公司依照国家法律法规，依法履行纳税责任，保持兰州安宁、上海金山重点纳税单位；落实劳动模范休养制度，全年有 12 位劳动模范参加上海工会“劳动光荣、休养快乐”职工疗休养行动；响应国机集团自愿将一日工资注入“爱心基金”倡议，组织员工开展 2018 年爱心捐款活动，收到公司 1012 名员工爱心捐款共计 51227 元，全部汇入国机集团工会爱心基金；公司 33 名职工积极参加上海市 2018 年度无偿献血活动，献血量 6800 毫升，充分展现了蓝科高新职工奉献社会的一片爱心。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## (四) 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用  不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**□ 适用  不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**□ 适用  不适用**(六) 转债其他情况说明**□ 适用  不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**□ 适用  不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**□ 适用  不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**□ 适用  不适用**(二) 限售股份变动情况**□ 适用  不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □ 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 6 月	11.00	80,000,000	2011 年 6 月	80,000,000	
A 股	2014 年 1 月	5.68	35,200,000	2014 年 1 月	35,200,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2011 年 5 月 31 日下发的证监许可【2011】833 号文，核准甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司公开发行不超过 8,000 万股新股，其中网上申购 6,400 万股，网下申购 1,600 万股。公司股票于 2011 年 6 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：601798。

根据本公司 2013 年 3 月 9 日召开的第二届董事会第九次会议，2013 年 6 月 13 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，并已经国务院国资委《关于甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司进行配股融资有关问题的批复》（国资产权〔2013〕210 号）批准，经中国证券监督管理委员会“关于核准甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司配股的批复”（证监许可〔2013〕1534 号）核准，本公司向原股东配售不超过 3,520 万股股票。本公司于 2014 年 1 月 22 日向老股东配售人民币普通股（A 股）3,452.82 万股，每 10 股配 1.1 股，每股配股价格为人民币 5.68 元，截止 2014 年 1 月 23 日，本公司共计募集人民币 196,120,164.64 元，扣除与发行有关的费用人民币 12,447,060.11 元，本公司实际募集资金净额为人民币 183,673,104.53 元，其中计入“股本”人民币 34,528,198.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 149,144,906.53 元，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字〔2014〕000051 号验资报告审验。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,599
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,102
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻	股东	
					结情况	性质	数
					股份 状态	数 量	

中国机械工业集团有限公司	0	207,524,737	58.54	0	无	0	国有法人
海洋石油工程股份有限公司	0	17,770,000	5.01	0	无	0	国有法人
中国工程与农业机械进出口有限公司	0	5,328,000	1.50	0	无	0	国有法人
中国联合工程有限公司	0	5,200,000	1.47	0	无	0	国有法人
盘锦华迅石油成套设备有限公司	0	2,510,000	0.71	0	无	0	境内非国有法人
吴玉梅	0	2,000,000	0.56	0	无	0	境内自然人
姚建平	1,711,039	1,711,039	0.48	0	无	0	境内自然人
陈旦珍	1,510,200	1,510,200	0.43	0	无	0	境内自然人
杨静	1,372,800	1,372,800	0.39	0	无	0	境内自然人
王建福	1,082,800	1,082,800	0.31	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国机械工业集团有限公司	207,524,737		人民币普通股	207,524,737			
海洋石油工程股份有限公司	17,770,000		人民币普通股	17,770,000			
中国工程与农业机械进出口有限公司	5,328,000		人民币普通股	5,328,000			
中国联合工程有限公司	5,200,000		人民币普通股	5,200,000			
盘锦华迅石油成套设备有限公司	2,510,000		人民币普通股	2,510,000			
吴玉梅	2,000,000		人民币普通股	2,000,000			
姚建平	1,711,039		人民币普通股	1,711,039			
陈旦珍	1,510,200		人民币普通股	1,510,200			
杨静	1,372,800		人民币普通股	1,372,800			
王建福	1,082,800		人民币普通股	1,082,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国工程与农业机械进出口有限公司是中国机械工业集团有限公司控股的中工国际工程股份有限公司的全资子公司。中国联合工程公司是中国机械工业集团有限公司的全资子公司。未知其他股东是否存在关联关系的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用  不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	2005 年 9 月 1 日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用  不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

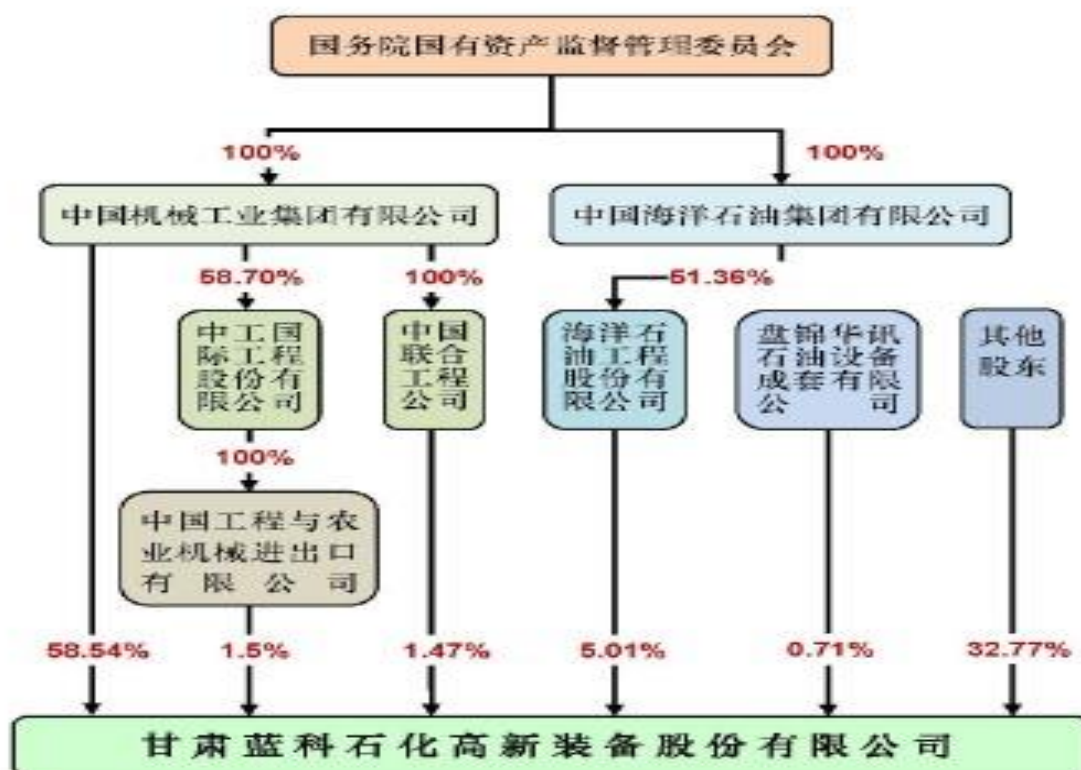
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用

## 甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 股权结构图



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用  不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	2005年9月1日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

适用  不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用  不适用

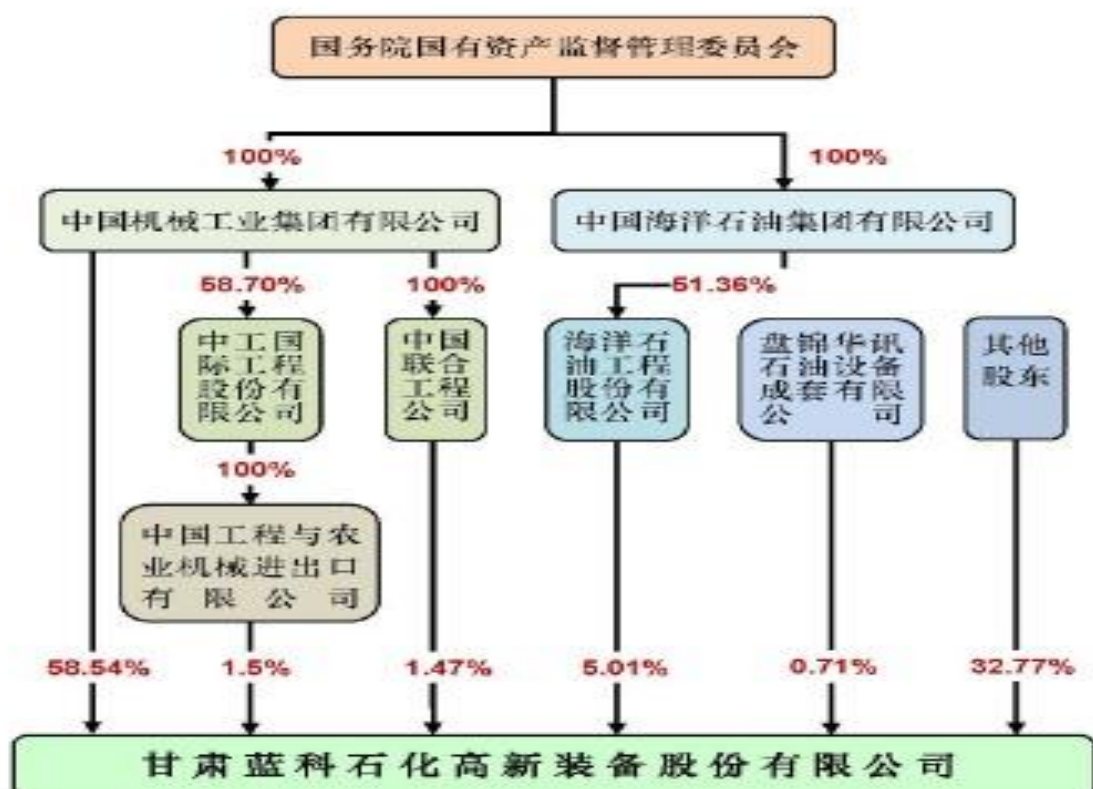
## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司  
股权结构图



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用  不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用  不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张延丰	董事长	男	58	2008/12/6	2020/12/6	78,443	78,443	0		21.34	否
陈永红	副董事长	男	45	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0			是
贾晓枫	董事	男	61	2017/12/6	2018/11/12	0	0	0			是
黄建洲	董事	男	41	2017/12/6	2020/12/6	0	0	0			是
陈贯佩	董事	男	46	2017/12/6	2020/12/6	0	0	0			是
陈晓红	董事	女	41	2018/11/12	2020/12/6	0	0	0			是
解庆	董事	男	48	2008/12/6	2020/12/6	32,523	32,523	0		42.46	否
张新志	独立董事	男	74	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		8	否
刘红宇	独立董事	女	55	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		8	否
刘俊彦	独立董事	男	52	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		8	否
刘桂伟	监事会主席	女	63	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0			是
朱万茂	职工监事	男	57	2017/12/6	2020/12/6	0	0	0		16.76	否

王海波	监事	男	47	2017/12/6	2020/12/6	0	0	0		38.94	否
高尚朴	副总经理	男	56	2014/12/8	2020/12/6	61,827	61,827	0		42.21	否
王发亮	财务总监	男	47	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		37.09	否
王宏	副总经理	男	54	2014/12/8	2020/12/6	27,195	27,195	0		38.44	否
刘福录	副总经理	男	55	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		38.45	否
王纪兵	副总经理	男	56	2014/12/8	2020/12/6	0	0	0		35.71	否
张玉福	副总经理	男	42	2017/12/6	2020/12/6	0	0	0		39.16	否
李旭杨	董事会秘书	男	55	2011/12/6	2020/12/6	11,100	11,100	0		26.66	否
合计	/	/	/	/	/	211,088	211,088		/	401.22	/

姓名	主要工作经历
张延丰	历任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事，董事长、总经理，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事、董事长。
陈永红	历任中海石油化学股份有限公司资金管理部总经理、财务管理部总经理；现任海洋石油工程股份有限公司财务总监，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副董事长。
贾晓枫	历任合肥通用机械研究所副所长、党委副书记、纪委书记、合肥通用机械研究院副院长。2017年12月至2018年11月任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事。
陈晓红	历任中国电器科学研究院财务部主任助理、副主任,常务副主任，财务部主任。2014年5月起任合肥通用机械研究院有限公司财务总监。2018年11月至今任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事。
黄建洲	曾任中工国际工程股份有限公司职工代表监事、财务部副总经理、总经理。现任中工国际工程股份有限公司财务总监，中工投资管理有限公司董事长、中工国际投资（老挝）有限公司董事、总经理、中工水务有限公司董事长、中工沃特尔水技术股份有限公司董事长、中工国

	际（香港）有限公司董事长、美国欧赛斯股份有限公司董事、中工国际（加拿大）有限公司董事长、加拿大普康控股有限公司董事长、国机资本控股有限公司董事、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事。
陈贯佩	曾任中国联合工程公司生产经营部副部长、资产财务部副部长。现任中国联合工程公司资产财务部部长，甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事。
解庆	历任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事、总经理。
张新志	曾任中国石油化工总公司抚顺石油化工公司经理、中国石油天然气股份有限公司副总裁兼化工与销售分公司总经理、旭阳化工有限公司总工程师。中国科学院大连化物所、中国科学院化学研究所兼职博士生导师。2009 年至今任青岛生物能源与过程研究所兼职博士生导师。2016-至今任中国自动化集团有限公司（HK0569）独立董事及甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司独立董事。
刘红宇	曾任中国农业银行北京市分行法律顾问，北京市同达律师事务所主任，现任北京金诚同达律师事务所创始合伙人、律师，中国机械设备工程股份有限公司独立非执行董事，国美电器控股有限公司独立非执行董事，北京银行股份有限公司独立董事及甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司独立董事。
刘俊彦	1993 年至今在中国人民大学商学院任教。现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司独立董事。
刘桂伟	曾任中国工程与农业机械进出口总公司副总经理、纪委书记。现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司监事会主席。
朱万茂	曾任兰州石油机械研究所科技印刷厂副厂长、发展战略研究室主任、行政管理部副部长、工会主席、党政工作部部长、证券部部长、董事会办公室主任。现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司工会主席、党群部部长、监事(职工监事)。
王海波	曾任兰州石油机械研究所中试厂任检验科科长、兰州石油机械研究所任设计开发部部长、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司任经营部副部长、经营部部长。现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司换热装备研究部部长、监事。
高尚朴	曾任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总经理兼经营部部长，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总经理。
王发亮	曾任洛阳轴研科技股份有限公司财务部副部长、经营规划部部长、财务副总监，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司财务总监。
王宏	历任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司生产部部长，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总经理。
刘福录	曾任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总工程师、石化装备研究部部长，兰州蓝亚能源管理有限公司总经理。现任甘肃蓝科石化高新

	装备股份有限公司副总经理。
王纪兵	历任兰石所检测中心副主任、兰石所行业发展中心主任、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总工程师兼行业发展中心主任，现任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总经理。
张玉福	曾任兰州石油机械研究所行业发展中心副主任、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司行业发展中心副主任、党委委员、行业发展中心主任。 2017 年 12 月至今任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总经理。
李旭杨	曾任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总工程师兼科技发展部部长、2011 年 12 月至 2017 年 12 月任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总工程师、证券部部长(董事会办公室主任)证券事务代表，监事(职工监事)。2017 年 12 月至今任甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司副总工程师、董事会秘书、证券部部长(董事会办公室主任)。

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈永红	海洋石油工程股份有限公司	财务总监	2012 年 8 月	
黄建洲	中工国际工程股份有限公司	财务总监、财务部总经理	2018 年 2 月	2019 年 6 月
陈贯佩	中国联合工程公司	资产财务部部长	2019 年 2 月	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张新志	中国自动化集团有限公司 (HK0569)	独立董事	2016 年 8 月	2018 年 8 月
刘红宇	北京金诚同达律师事务所	创始合伙人律师	2004 年 4 月	
刘红宇	中国机械设备工程股份有限公司	独立非执行董事	2011 年 1 月	
刘红宇	国美零售电器控股有限公司(前称为国美电器控股有限公司)	独立非执行董事	2013 年 6 月	
刘红宇	北京银行股份有限公司	独立董事	2016 年 7 月	
刘俊彦	中国人民大学商学院	教师	2000 年 7 月	
刘俊彦	山东华泰纸业股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
刘俊彦	北京飞利信科技股份有限公司	独立董事	2014 年 8 月	
刘俊彦	山西焦化股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月	
刘俊彦	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司	独立董事	2015 年 1 月	
陈晓红	合肥通用机械研究院有限公司	财务总监	2014 年 05 月	
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》及公司有关制度规定,董事、监事的津贴与报酬由公司股东大会批准,高级管理人员报酬由公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司法》、《公司章程》及公司有关制度规定:公司对董事、监事和高级管理人员的绩效进行考评,独立董事报酬依据其履行职责的工作量确定;高级管理人员、职工监事的薪酬依据其岗位承担的责任和风险、年度业绩完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员的履职情况进行考核,确定应付报酬标准。2018 年度在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员应付报酬为 401.22 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实际获得报酬合计 377.22 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贾晓枫	董事	离任	工作变动原因,贾晓枫先生向公司董事会申请辞去董事职务,同时一并辞去公司第四届董事会审计委员会委员职务,不再担任公司其他任何职务。
陈晓红	董事	聘任	公司第四届董事会第六次会议聘请陈晓红女士为公司董事

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

报告期内,因公司对2017年度业绩的预告数据与实际业绩偏差较大,且更正不及时,公司于2018年11月收到上海证券交易所纪律处分决定书(2018)59号,对公司和时任董事长张延丰、时任财务总监王发亮予以公开谴责,对时任总理解庆、时任独立董事兼董事会审计委员会召集人刘俊彦和时任董事会秘书李旭杨予以通报批评。并于2018年11月收到甘肃监管局行政监管措施决定书[2018]14号,对公司采取出具警示函的监管措施。

公司对上述事项已进行了认真总结,公司将督促管理层及财务人员加强与年审会计师的沟通,提高业务能力,保障业绩预测的准确性。同时,加强对《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的学习,提高信息披露质量。

。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	528
主要子公司在职员工的数量	669
在职员工的数量合计	1,197
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	567
销售人员	54
技术人员	489
财务人员	16
行政人员	71
合计	1,197
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	95
本科	343
大专及以下	759
合计	1,197

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司员工薪酬实行岗位绩效工资制。根据各岗位的劳动要素，结合管理层级、岗位责任和对上岗人员素质、工作能力的要求及市场需求确定岗位工资。根据企业的经营状况、主要生产指标的完成情况确定绩效工资。同时建立合理的激励竞争机制，奖勤罚懒、奖优罚劣，以吸引、保留和激励优秀员工。公司现行的薪酬政策体现了工作岗位、工作能力与企业效益的紧密挂钩，起到促进企业综合效益提高的积极作用。

### (三) 培训计划

适用  不适用



围绕公司生产经营，公司建立了员工培训和再教育机制，采取内部培训与外部培训相结合的方式，加强能力建设，提升专业素养，着眼当期需求和长远发展的综合考量。针对各专业、各工种的差别需求特点进行开发设计，着力培养各专业适用人才，开展各类人员的岗位能力资质培训和业务素质培训，使公司人才队伍数量稳步增长，结构更加合理。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	13,947,593.44

#### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的要求，不断的完善公司法人治理结构、规范运作，公司股东大会、董事会、监事会实现了权责分明、各司其职、科学决策、有效制衡。

一、关于股东及股东大会：公司股东按其所持股份享有平等的权利，并充分维护股东的合法权益。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会、4 次临时股东大会，会议的召集、召开及表决程序合规；会议记录完整；经律师现场见证出具法律意见书。股东大会均采取了现场结合网络投票的召开形式，并对持股 5% 以下的股东表决情况进行了披露，确保股东尤其是中小股东参与公司重大事项的决策权。

二、关于董事及董事会：董事会由九名董事组成，其中独立董事三人。董事成员严格遵守《公司章程》及董事会议事规则，认真负责的出席董事会，对所议事项表达明确意见。保证了公司各项议案的科学有效决策，维护公司、股东的根本利益。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，各委员会委员发挥在各自专业领域的作用，为董事会的相关决策提供支持，提高公司决策与规范运作水平。

三、关于监事与监事会：监事会是公司常设的监督机构，对股东大会负责。监事会由三名监事组成，其中职工监事一人。对董事、高级管理人员的履职情况；对公司的财务状况、经营情况履行监督职责。

四、投资者保护：公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并保证所有股东有平等的机会获得。

五、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，充分履行上市公司信息披露义务。信息披露工作严格按照上海证券交易所《股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》的规定向全体股东披露公司信息。

六、内幕信息知情人登记：公司制定有《内幕信息知情人登记管理制度》，按照规定，做好内幕信息知情人登记，并对披露窗口期间董事、监事、高管买卖公司股票情况进行了核查，未发现违规行为。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和不断的提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断强化企业管理，通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范快速健康发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 2018-022	2018 年 5 月 25 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 9 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 2018-032	2018 年 7 月 10 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 8 月 10 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 2018-039	2018 年 8 月 11 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 2018-049	2018 年 11 月 13 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 2018-057	2018 年 12 月 7 日

股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内，公司召开 1 次年度股东大会、4 次临时股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张延丰	否	6	6	5	0	0	否	5
陈永红	否	6	6	5	0	0	否	3
黄建洲	否	6	6	5	0	0	否	0
贾晓枫	否	5	5	4	0	0	否	2
陈贯佩	否	6	6	5	0	0	否	4
陈晓红	否	1	1	1	0	0	否	1
解庆	否	6	6	5	0	0	否	5
张新志	是	6	6	5	0	0	否	5
刘红宇	是	6	6	5	0	0	否	5
刘俊彦	是	6	6	5	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用  不适用

公司董事会下设的四个专门委员会能够按照公司《董事会四个专门委员会工作细则》的规定，组织召开专门委员会会议。

报告期内审计委员会对公司定期报告、关联交易、募集资金使用等事项进行了重点关注与审核。针对公司 2018 年年度财务报告及内部控制审计工作的计划与安排，经会计师与审计委员会提前进行沟通，做好安排部署。

薪酬与考核委员会报告期内听取公司董事、高级管理人员的薪酬考核办法，对公司制定的针对董事、高级管理人员薪酬政策、薪酬方案提出了合理化建议，以期建立更为有效合理的激励机制，充分发挥董事、高级管理人员的主观能动性，有利于公司长足发展。

战略委员会对公司提出合理化建议，督促公司理清战略发展思路，加快实现公司产业化布局，提高公司核心竞争力。

提名委员会对公司董事、高层管理人员任职情况进行了评价，认为无更换或新增董事、高级管理人员的情形和必要。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用  不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用  不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司建立了高级管理人员的选聘、考核、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，董事会下设的薪酬与考核委员会会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案，保证了公司约束激励机制的有效运行。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》，详见公司于 2019 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

详见于 2019 年 4 月 17 日发布于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的大华内字[2019]000044 号《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用  不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □ 不适用

### 审计报告

大华审字[2019] 003053号

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司(以下简称蓝科高新)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,公允反映了蓝科高新 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,我们独立于蓝科高新,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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认。
2. 应收账款减值。
3. 存货减值。

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

由于蓝科高新作为上市公司连续两年亏损,即将面临被证交所暂停上市交易的风险,公司存在业绩指标压力,故存在收入计入错误的会计期间及操作收入确认时点的固有风险,因此,我们将蓝科高新收入确认识别为关键审计事项。

收入确认的会计政策详情及收入的相关数据请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计”注释二十六所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释二十九。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价并测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 选取重要销售客户检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则及公司收入会计政策的要求。
- (3) 分析重要产品收入及毛利率与同期比较是否出现异常波动。
- (4) 抽查本期销售收入记录的原始凭据是否充分，销售合同、发运签单、销售发票、调试验收报告等是否齐全。
- (5) 抽查重要客户发函询证交易额。
- (6) 进行截止性测试，检查有无提前或延迟确认收入情形。

基于已执行的审计工作，我们认为，对收入具体确认方法的选择以及收入的真实性是可以接受的。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

由于蓝科高新管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释十二所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释三。

### 2. 审计应对

- (1) 了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制。
- (2) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取重要项目应收账款客户样本，评价管理层对应收账款进行减值风险评估的相关考虑及客观证据，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。
- (3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，检查账龄分类是否合理，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理。
- (4) 选取重要销售客户实施函证程序，检查回函结果与账面记录是否相符，对不符金额形成原因进行追查。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项坏账准备确认的相关判断及估计是可接受的。

## (三) 存货减值

### 1. 事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日存货账面价值 34,052.95 万元，占资产总额比例 10.87%，由于期末存货金额重大并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。

请参阅财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释十三所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释”注释六。

## 2. 审计应对

- (1) 了解、评估并测试管理层对存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性。
- (2) 对重要存货实施监盘，检查库存商品的数量及状况，关注库龄较长的存货并进行检查。
- (3) 取得存货明细表，对本期未发生变动或变动较小的存货项目，了解其目前状况，评价管理层对其计提减值准备是否合理。
- (4) 获取客户编制的存货跌价准备计算表，检查是否按公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。
- (5) 复核存货跌价准备计提计算依据的估计售价、估计的销售费用和相关税费后的金额数据是否合理。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对存货减值的相关判断及估计是可接受的。

## 四、 其他信息

蓝科高新管理层对其他信息负责。其他信息包括蓝科高新 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。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

蓝科高新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，蓝科高新管理层负责评估蓝科高新的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝科高新的财务报告过程。

## 六、 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。

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，就可能对蓝科高新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蓝科高新不能持续经营。

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. 就蓝科高新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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨卫国

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：胡玉震

二〇一九年四月十五日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		476,655,221.61	408,207,477.85
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,492,663.92	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		919,821,855.51	923,088,603.95
其中: 应收票据		187,102,495.61	164,870,896.63
应收账款		732,719,359.90	758,217,707.32
预付款项		59,429,505.55	49,657,402.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,643,430.94	13,718,578.42
其中: 应收利息			
应收股利		13,909,482.91	
买入返售金融资产			
存货		340,529,499.20	281,481,179.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,015,414.08	8,968,601.10
流动资产合计		1,842,587,590.81	1,685,121,843.45
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		261,317,654.37	262,324,783.62
投资性房地产			
固定资产		858,956,720.66	973,563,036.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		117,017,343.38	137,532,326.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,121,034.31	30,977,055.01
递延所得税资产		23,070,362.73	30,233,139.04
其他非流动资产		1,303,664.71	2,804,962.12
非流动资产合计		1,288,786,780.16	1,437,435,302.25
资产总计		3,131,374,370.97	3,122,557,145.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		130,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		412,770,890.52	390,246,728.68
预收款项		205,711,064.81	109,629,247.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,882,849.97	8,966,766.16
应交税费		35,605,165.18	18,245,793.72
其他应付款		21,329,526.26	51,378,739.59
其中：应付利息		848,276.67	415,833.33
应付股利		190,111.62	190,111.62

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		323,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,154,299,496.74	978,467,275.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		102,000,000.00	310,000,000.00
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		69,155,501.22	81,665,647.72
递延所得税负债			1,068,400.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		171,155,501.22	392,734,048.46
负债合计		1,325,454,997.96	1,371,201,323.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		354,528,198.00	354,528,198.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		996,957,126.51	996,957,126.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,087,478.23	7,606,555.01
盈余公积		49,934,131.76	38,329,317.58
一般风险准备			
未分配利润		390,775,116.77	339,439,026.79

归属于母公司所有者权益合计		1,800,282,051.27	1,736,860,223.89
少数股东权益		5,637,321.74	14,495,598.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,805,919,373.01	1,751,355,822.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,131,374,370.97	3,122,557,145.70

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		382,941,201.34	294,853,847.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,492,663.92	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		629,410,142.40	636,986,778.75
其中：应收票据		91,058,149.34	86,994,985.74
应收账款		538,351,993.06	549,991,793.01
预付款项		37,945,544.17	36,019,909.36
其他应收款		180,314,525.56	180,366,407.65
其中：应收利息			
应收股利		95,115,405.04	135,986,364.09
存货		123,361,679.58	134,286,314.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,969,193.40
流动资产合计		1,355,465,756.97	1,285,482,451.55

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,346,471,713.38	1,361,346,079.69
投资性房地产			
固定资产		115,826,424.41	127,438,939.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,239,090.46	39,491,784.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,716,059.48	28,294,626.90
其他非流动资产		605,049.84	477,691.35
非流动资产合计		1,520,858,337.57	1,557,049,121.18
资产总计		2,876,324,094.54	2,842,531,572.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		130,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		270,216,814.71	242,033,024.33
预收款项		160,975,273.23	49,370,929.89
应付职工薪酬		9,985,931.60	6,224,791.62
应交税费		13,124,133.93	160,729.66
其他应付款		126,162,002.34	208,920,624.29
其中：应付利息		848,276.67	415,833.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		323,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计		1,033,464,155.81	906,710,099.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		102,000,000.00	310,000,000.00
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		11,805,482.53	13,890,900.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,805,482.53	323,890,900.00
负债合计		1,147,269,638.34	1,230,600,999.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		354,528,198.00	354,528,198.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,004,986,651.49	1,004,986,651.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,038,199.68	5,962,458.18
盈余公积		49,934,131.76	38,329,317.58
未分配利润		312,567,275.27	208,123,947.69
所有者权益（或股东权益） 合计		1,729,054,456.20	1,611,930,572.94
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		2,876,324,094.54	2,842,531,572.73

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

## 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		804,271,663.44	752,320,303.89
其中：营业收入		804,271,663.44	752,320,303.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		985,421,133.35	842,915,840.71
其中：营业成本		703,412,786.35	612,191,397.70
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		6,981,312.87	4,995,315.41
销售费用		52,389,442.08	43,187,837.23
管理费用		80,534,177.90	70,654,760.13
研发费用		26,815,265.38	39,454,251.00
财务费用		29,583,050.73	28,765,117.04
其中：利息费用		32,445,510.22	27,925,033.44
利息收入		2,126,792.41	1,878,591.88
资产减值损失		85,705,098.04	43,667,162.20
加：其他收益		19,967,746.50	15,547,669.09
投资收益（损失以“－”号填列）		213,001,752.57	2,428,672.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,509,901.29	2,428,672.34
公允价值变动收益（损失以		-645,561.40	



“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		36,939,109.80	1,537,338.22
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		88,113,577.56	-71,081,857.17
加:营业外收入		1,404,084.68	644,258.21
减:营业外支出		7,827,176.06	3,467,235.53
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		81,690,486.18	-73,904,834.49
减:所得税费用		26,155,141.17	17,045,966.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		55,535,345.01	-90,950,801.10
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-151,238,398.34	-110,478,235.22
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		206,773,743.35	19,527,434.12
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		62,940,904.16	-87,196,701.84
2.少数股东损益		-7,405,559.15	-3,754,099.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.可供出售金融资产公允价			

值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,535,345.01	-90,950,801.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,940,904.16	-87,196,701.84
归属于少数股东的综合收益总额		-7,405,559.15	-3,754,099.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.177	-0.246
（二）稀释每股收益(元/股)		0.177	-0.246

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		516,193,894.79	477,223,339.92
减：营业成本		505,712,198.10	424,582,490.22

税金及附加		5,865,021.25	4,421,761.85
销售费用		20,580,222.85	21,962,854.22
管理费用		25,571,474.85	22,521,701.98
研发费用		4,120,971.45	7,488,053.69
财务费用		27,769,249.47	27,924,517.34
其中：利息费用		32,445,510.22	27,925,033.44
利息收入		3,655,653.39	2,442,870.57
资产减值损失		39,720,675.51	22,297,430.89
加：其他收益		6,072,417.47	4,755,513.05
投资收益（损失以“－”号填列）		248,839,611.44	57,086,045.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,449,937.69	2,428,672.34
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-645,561.40	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			1,370,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		141,120,548.82	9,236,088.22
加：营业外收入		555,405.34	385,613.03
减：营业外支出		5,893,024.39	3,079,437.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		135,782,929.77	6,542,263.82
减：所得税费用		19,734,788.01	-8,025,626.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		116,048,141.76	14,567,889.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		116,048,141.76	14,567,889.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		116,048,141.76	14,567,889.87
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		867,121,971.21	565,119,825.69
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			884,179.58
收到其他与经营活动有关的现金		13,408,005.69	108,917,491.40
经营活动现金流入小计		880,529,976.90	674,921,496.67
购买商品、接受劳务支付的现金		531,667,896.18	299,980,006.17
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		147,937,316.54	152,641,657.33
支付的各项税费		43,131,974.61	34,353,290.56
支付其他与经营活动有关的现金		182,247,320.38	157,345,201.49
经营活动现金流出小计		904,984,507.71	644,320,155.55
经营活动产生的现金流量净额		-24,454,530.81	30,601,341.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,162,515.98	1,370,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		224,828,579.16	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		257,991,095.14	1,370,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,195,767.23	26,930,173.02
投资支付的现金			36,717,788.36
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		15,195,767.23	63,647,961.38
投资活动产生的现金流量净额		242,795,327.91	-62,277,961.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		385,000,000.00	810,000,000.00
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		385,000,000.00	814,000,000.00
偿还债务支付的现金		540,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,013,066.88	27,509,200.11
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		1,452,717.30	

现金			
筹资活动现金流出小计		573,465,784.18	727,509,200.11
筹资活动产生的现金流量净额		-188,465,784.18	86,490,799.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,884,098.95	1,456,211.75
五、现金及现金等价物净增加额		31,759,111.87	56,270,391.38
加：期初现金及现金等价物余额		340,044,821.67	283,774,430.29
六、期末现金及现金等价物余额		371,803,933.54	340,044,821.67

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		612,021,073.35	262,225,124.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,150,296.23	569,155,795.81
经营活动现金流入小计		618,171,369.58	831,380,920.35
购买商品、接受劳务支付的现金		415,014,374.89	355,405,390.20
支付给职工以及为职工支付的现金		42,781,068.00	45,247,728.76
支付的各项税费		21,454,644.22	18,141,173.93
支付其他与经营活动有关的现金		191,817,610.00	430,844,550.30

经营活动现金流出小计		671,067,697.11	849,638,843.19
经营活动产生的现金流量净额		-52,896,327.53	-18,257,922.84
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,870,959.05	710,896.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,957,470.23	1,370,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		253,389,673.75	
收到其他与投资活动有关的现金		2,047,762.50	
投资活动现金流入小计		302,265,865.53	2,080,896.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,458,343.30	872,042.72
投资支付的现金			67,717,788.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,458,343.30	68,589,831.08
投资活动产生的现金流量净额		300,807,522.23	-66,508,934.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		385,000,000.00	810,000,000.00
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		385,000,000.00	810,000,000.00
偿还债务支付的现金		540,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,013,066.88	27,509,200.11
支付其他与筹资活动有关的			



现金			
筹资活动现金流出小计		572,013,066.88	727,509,200.11
筹资活动产生的现金流量净额		-187,013,066.88	82,490,799.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,743,905.48	1,364,626.29
五、现金及现金等价物净增加额		62,642,033.30	-911,430.75
加：期初现金及现金等价物余额		235,930,290.41	236,841,721.16
六、期末现金及现金等价物余额		298,572,323.71	235,930,290.41

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	354,528,198.00				996,957,126.51			7,606,555.01	38,329,317.58		339,439,026.79	14,495,598.19	1,751,355,822.08
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	354,528,198.00				996,957,126.51			7,606,555.01	38,329,317.58		339,439,026.79	14,495,598.19	1,751,355,822.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								480,923.22	11,604,814.18		51,336,089.98	-8,858,276.45	54,563,550.93
(一) 综合收益总额											62,940,904.16	-7,405,559.15	55,535,345.01
(二) 所有者投入和减少资本												-1,452,717.30	-1,452,717.30
1. 所有者投入的普通股												-1,452,717.30	-1,452,717.30
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									11,604,814.18		-11,604,814.18		
1. 提取盈余公积									11,604,814.18		-11,604,814.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备									480,923.22				480,923.22
1. 本期提取									3,632,822.40				3,632,822.40
2. 本期使用									3,151,899.18				3,151,899.18

2018 年年度报告

(六) 其他													
四、本期期末余额	354,528,198.00				996,957,126.51			8,087,478.23	49,934,131.76		390,775,116.77	5,637,321.74	1,805,919,373.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	354,528,198.00				996,957,126.51			5,839,169.71	36,872,528.59		428,092,517.62	14,249,697.45	1,836,539,237.88
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	354,528,198.00				996,957,126.51			5,839,169.71	36,872,528.59		428,092,517.62	14,249,697.45	1,836,539,237.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,767,385.30	1,456,788.99		-88,653,490.83	245,900.74	-85,183,415.80
（一）综合收益总额											-87,196,701.84	-3,754,099.26	-90,950,801.10
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
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									1,456,788.99		-1,456,788.99		
1. 提取盈余公积									1,456,788.99		-1,456,788.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备									1,767,385.30				1,767,385.30
1. 本期提取									3,407,490.46				3,407,490.46

2. 本期使用							1,640,105.16					1,640,105.16
(六) 其他												
四、本期期末余额	354,528,198.00				996,957,126.51		7,606,555.01	38,329,317.58		339,439,026.79	14,495,598.19	1,751,355,822.08

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	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	354,528,198.00				1,004,986,651.49			5,962,458.18	38,329,317.58	208,123,947.69	1,611,930,572.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	354,528,198.00				1,004,986,651.49			5,962,458.18	38,329,317.58	208,123,947.69	1,611,930,572.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,075,741.50	11,604,814.18	104,443,327.58	117,123,883.26

(一) 综合收益总额										116,048,141.76	116,048,141.76
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									11,604,814.18	-11,604,814.18	
1. 提取盈余公积									11,604,814.18	-11,604,814.18	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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											
（五）专项储备								1,075,741.50			1,075,741.50
1. 本期提取								1,829,726.64			1,829,726.64
2. 本期使用								753,985.14			753,985.14
（六）其他											
四、本期末余额	354,528,198.00				1,004,986,651.49			7,038,199.68	49,934,131.76	312,567,275.27	1,729,054,456.20

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	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	354,528,198.00				1,004,986,651.49			4,689,232.48	36,872,528.59	195,012,846.81	1,596,089,457.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	354,528,198.00				1,004,986,651.49			4,689,232.48	36,872,528.59	195,012,846.81	1,596,089,457.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,273,225.70	1,456,788.99	13,111,100.88	15,841,115.57
（一）综合收益总额										14,567,889.87	14,567,889.87



（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								1,456,788.99	-1,456,788.99		
1. 提取盈余公积								1,456,788.99	-1,456,788.99		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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											
（五）专项储备								1,273,225.70			1,273,225.70
1. 本期提取								1,986,735.85			1,986,735.85
2. 本期使用								713,510.15			713,510.15
（六）其他											
四、本期期末余额	354,528,198.00				1,004,986,651.49			5,962,458.18	38,329,317.58	208,123,947.69	1,611,930,572.94

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：王发亮 会计机构负责人：王发亮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □ 不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为兰州石油机械研究所石油化工设备厂，2001 年 4 月改制为甘肃蓝科石化设备有限责任公司（以下简称蓝科公司），蓝科公司设立时注册资本为 1,068.00 万元，其中兰州石油机械研究所（以下简称兰石所）出资 386.20 万元，占注册资本的 36.16%，其他自然人股东出资 681.80 万元，占注册资本的 63.84%。该等实收资本业由甘肃正昌会计事务有限责任公司于 2001 年 3 月 30 日以甘正会验字（2001）027 号验资报告予以验证，并于 2001 年 4 月 30 日取得了兰州市工商行政管理局安宁分局颁发的 6201051600059 号企业法人营业执照。

2004 年 2 月 18 日，经蓝科公司股东会决议，将注册资本增至 3,068.00 万元，新增注册资本 2,000.00 万元业由甘肃荣诚会计师事务所有限责任公司于 2004 年 3 月 12 日以甘荣会验字(2004) 106 号验资报告予以验证，并于 2004 年 5 月 18 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

2005 年 6 月 24 日，经蓝科公司股东会决议，公司注册资本变更为 6,500.00 万元，其中兰石所出资 3,363.75 万元，占注册资本的 51.75%，自然人股东出资 3,136.25 万元，占注册资本的 48.25%。该增资事项业由甘肃天德会计师事务所有限责任公司以甘天会验字（2005）412 号验资报告予以验证，蓝科公司于 2005 年 7 月 21 日办理了工商变更登记手续。

2006 年 10 月 28 日，经蓝科公司第三届三次股东会决议，同意兰石所增资 2,000.00 万元、自然人股东增资 1,800.00 万元，增资后注册资本由 6,500.00 万元变更为 10,300.00 万元，其中兰石所占 52.08%，自然人股东占 47.92%。该增资事项业由甘肃中一会计师事务所以甘中一验报字(2006) 第 004 号验资报告予以验证，蓝科公司于 2006 年 12 月 1 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

2007 年 10 月 22 日，中国机械装备（集团）公司（2009 年 4 月更名为中国机械工业集团有限公司，以下简称国机集团）出具国机资（2007）582 号“关于同意兰州石油机械研究所改制上市方案的批复”，同意兰石所将其经营性资产投入蓝科公司，同时同意以蓝科公司为主体整体改制设立股份有限公司后，申请国内 A 股股票发行并上市方案。2007 年 11 月 28 日，国机集团以国机资（2007）682 号文件批复同意兰石所提交的“关于审批甘肃蓝科石化设备有限责任公司股权变更方案的请示”（兰石所（2007）121 号）；同日，蓝科公司第三届四次股东会通过特（2007）1 号决议，同意蓝科公司自然人股东将其持有的 47.92% 股权转让给国机集团及海洋石油工程股份有限公司等 7 户投资者，其中国机集团出资 1,404.38 万元购买其中的 21.90%，海洋石油工程股份有限公司等 7 户投资者共计出资 6,000.00 万元购买其中的 26.02%，蓝科公司修改了公司章程并于 2008 年 1 月 3 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

根据 2008 年 1 月 4 日国机集团下发的国机资〔2008〕4 号“关于明确兰州石油机械研究所改制过程中增资及股权变更有关事宜的通知”，蓝科公司于 2008 年 1 月 14 日召开第三届五次股东会，会议通过了特〔2008〕1 号决议，同意兰石所以部分货币资金及部分经评估后的资产净值共计 4,638.07 万元对蓝科公司进行增资，其中 3,102.80 万元作为蓝科公司实收资本，其余作为资本公积。此次增资后蓝科公司注册资本变更为 13,402.80 万元，其中国机集团出资 2,256.19 万元，占注册资本的 16.83%；兰石所出资 8,466.55 万元，占注册资本的 63.17%；海洋石油工程股份有限公司出资 1,340.03 万元，占注册资本的 10%；中国联合工程公司出资 267.80 万元，占注册资本的 2.00%；中国工程与农业机械进出口总公司（后更名为中国工程与农业机械进出口有限公司）出资 267.80 万元，占注册资本的 2.00%；浙江新大集团有限公司出资 227.63 万元，占注册资本的 1.70%；上海开拓投资有限公司出资 221.45 万元，占注册资本的 1.65%；盘锦华讯石油成套设备有限公司出资 221.45 万元，占注册资本的 1.65%；中国浦发机械工业股份有限公司出资 133.9 万元，占注册资本的 1.00%。此次增资业由天健华证中洲会计师事务所于 2008 年 1 月 18 日以天健华证中洲验〔2008〕NZ 字第 010001 号验资报告予以验证，蓝科公司于 2008 年 1 月 22 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 1 月 20 日，蓝科公司第三届六次股东会通过特〔2008〕2 号决议，同意兰石所将其在蓝科公司所持有的 63.17% 股权上划给国机集团，蓝科公司于 2008 年 1 月 30 日办理了工商变更登记手续。

根据蓝科公司 2008 年 6 月 16 日发起人协议及其他申请文件，国务院国有资产监督管理委员会于 2008 年 8 月 27 日和 2008 年 11 月 24 日分别出具国资产权〔2008〕896 号“关于蓝科石化高新装备股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复”和国资改革〔2008〕1282 号“关于设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司的批复”，同意蓝科公司各股东作为发起人，以蓝科公司 2008 年 1 月 31 日为改制基准日，通过整体变更的方式设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司。截至 2008 年 1 月 31 日，蓝科公司经审计后净资产 242,228,124.74 元，按照 1: 0.8257 的比例，折合 2 亿股，每股面值 1 元，超过注册资本的部分 42,228,124.74 元计入资本公积。上述事项业经天健华证中洲(北京)会计师事务所以天健华证中洲验〔2008〕GF 字第 010022 号验资报告予以验证，本公司于 2008 年 12 月 18 日办理了工商变更登记手续，并换领了 620105000000367 号企业法人营业执照。

2009 年 4 月 18 日，本公司 2009 年第一次临时股东大会通过蓝科特字〔2009〕1 号决议，同意现有股东按原股权比例对本公司增资 10,000.00 万元，出资方式为货币资金。其中国机集团增资 8,000.00 万元，海洋石油工程股份有限公司等 7 家股东增资 2,000.00 万元，增资价格为 2.50 元/股，共增加股份为 4,000 万股，每股面值 1 元，超过面值部分 6,000.00 万元计入资本公积，增资后本公司股本变更为 24,000.00 万元。该等增资事项业由天健光华（北京）会计师事务所于 2009 年 5 月 20 日以天健光华验(2009)综字第 010017 号验资报告验证在案，本公司于 2009 年 5 月 28 日办理了工商变更登记手续。此次增资后，国机集团出资 19,200.00 万元，占股本总额的 80%；

海洋石油工程股份有限公司出资 2,400.00 万元,占股本总额的 10%;中国联合工程公司出资 480.00 万元,占股本总额的 2%;中国工程与农业机械进出口有限公司出资 480.00 万元,占股本总额的 2%;浙江新大集团有限公司出资 408.00 万元,占股本总额的 1.7%;上海开拓投资有限公司出资 396.00 万元,占股本总额的 1.65%;盘锦华讯石油成套设备有限公司出资 396.00 万元,占股本总额的 1.65%;中国浦发机械工业股份有限公司出资 240.00 万元,占股本总额的 1%。

根据本公司 2011 年第三次临时股东大会及中国证券监督管理委员会证监许可(2011)833 号文核准“关于核准甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司首次公开发行股票批复”,本公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 8,000 万股,每股面值 1 元。资金已于 2011 年 6 月 15 日到位,业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2011)综字第 010067 号验资报告审验。

2011 年 9 月 19 日,本公司在甘肃省工商行政管理局换领了注册号为 620105000000367 号的企业法人营业执照,注册资本 32,000.00 万元人民币,其中中国机械工业集团有限公司出资人民币 184,842,105.00 元,占注册资本的 57.75%;其他 9 名发起人股东出资人民币 55,157,895.00 元,占注册资本的 17.25%;社会公众股出资 80,000,000.00 元,占注册资本的 25%。

根据本公司 2013 年 3 月 9 日召开的第二届董事会第九次会议、2013 年 6 月 13 日召开的 2012 年度股东大会审议通过,并经国务院国资委《关于甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司进行配股融资有关问题的批复》(国资产权(2013)210 号)、中国证券监督管理委员会《证监许可(2013)1534 号》文核准,公司向原股东配售不超过 3,520 万人民币普通股(A 股)股票,根据公司配股发行公告,公司配股实际发行量为 3,452.82 万股,配股完成后注册资本 35,452.82 万元人民币。2014 年 8 月 1 日,蓝科高新在甘肃省工商行政管理局换领了注册号为 620105000000367 号的企业法人营业执照,注册资本 35,452.82 万元人民币。

公司注册地址:甘肃省兰州市安宁区蓝科路 8 号

公司统一社会信用代码:91620000224529093P

公司法定代表人:张延丰

本公司的母公司和实际控制人为中国机械工业集团有限公司。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属石油化工设备制造行业。公司主要经营范围:本企业科技成果产业化产品、机械成套设备的制造、加工、销售;石油化工、天然气、钢铁、电力、海洋、环保、市政、轻工业系统装置工程的设计、制造、安装;压力容器(塔器、储存容器、反应容器及换热设备)、空冷器、石油钻采设备、金属结构件、石化设备配件、食品机械、金属材料(不含贵金属)的设计、制造、销售、维修;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);国内贸易代理;承包与其实力、规模、业绩相适应的对外承包工程项目,并派遣实施上述对外承包工程项目所需的劳务人员(以上项目国家禁止或限制经营的项目除外,国家有专

项规定的项目须取得相应许可后经营)；《石油化工设备》及《石油矿场机械》期刊的出版及国内外期刊广告的设计、制作和发布上（凭有效许可证经营）。

### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海蓝滨石化设备有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
兰州蓝亚能源管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00
蓝海智能科技有限公司	控股子公司	2	60.00	60.00

本期财务报表合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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。

### 2. 持续经营

适用  不适用

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

**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。



## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 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。

## 10. 金融工具

适用  不适用

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：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 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发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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：本公司将单项金额 500 万元以上的应收账款、单项金额 300 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □ 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	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
无风险组合	内部应收款项及有确凿证据能收回的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	3
2—3 年	10	6
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □ 不适用

单项计提坏账准备的理由	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	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

**12. 存货**

√适用 □ 不适用

**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、周转材料、委托加工材料、在产品、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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## 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。

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

### 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 / (六) 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。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □ 不适用

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。

**17. 在建工程**

√适用 □ 不适用

**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。

## 18. 借款费用

适用  不适用

### 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。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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。

#### 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
土地使用权	50	土地使用权证载年限
非专利技术	10	实际使用寿命估计

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。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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。

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。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，以设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用  不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 28. 收入

适用  不适用

##### 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。

本公司的产品销售收入确认时点根据与客户的合同约定而分为两种：

A、约定不需本公司提供安装服务的产品，货到现场经客户签收或验收后，本公司根据客户的签收单或验收单确认收入；

B、约定货到现场需安装调试的产品，货到现场经安装调试，客户出具安装调试合格报告后，本公司根据安装调试合格报告确认收入。

C、分阶段确认收入：指销售合同与安装合同单独签定或合并签定但单独计价的，则制造部分根据客户的签收单或验收单确认收入，安装部分根据安装调试的合格报告确认收入；合同一揽



子签定且无法单独计价的，则根据安装调试的合格报告确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 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。

本公司提供检测、设计、技术开发、安装等劳务，具体收入确认原则如下：

A、本公司提供的石油钻采及炼油化工设备产品质量监督抽查及测试，新产品鉴定及生产许可证发放检验，钻机及井架检测，压力容器和管道检验、无损检测、安全评定等检测服务，在实际完成检测服务并提供检测报告，经客户验收核价后，根据验收核价单确认收入。

B、本公司提供的设计、技术开发、安装等服务，在提供完相关劳务并经客户验收确认后，收到全部款项或获取收款权利时，确认收入。

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。

## 4. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财

务费用。

## 29. 政府补助

适用  不适用

### 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。

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

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；

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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十七）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品、提供劳务	17%、16%、13%、11%、10%
增值税	其他应税销售服务行为	6%、3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额计缴	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
上海蓝滨石化设备有限责任公司	15
兰州蓝亚能源管理有限公司	25
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司	15
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	15
蓝海智能科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1、本公司根据新企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号 GR201762000099 的高新技术企业证书，有效期为 2017 年 8 月 21 日至 2020 年 8 月 20 日，2018 年度适用的企业所得税率为 15%。

2、本公司子公司上海蓝滨石化设备有限责任公司根据新企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号 GR201731000945 的高新技术企业证书，有效期为 2017 年 10 月 23 日至 2020 年 10 月 22 日，2018 年度适用的企业所得税率为 15%。

3、根据财税字〔2001〕202 号和财税〔2006〕165 号文件规定，本公司子公司机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司、兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司享受“西部大开发”税收优惠政策，本报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,647.24	18,863.50
银行存款	371,800,286.30	340,025,958.17
其他货币资金	104,851,288.07	68,162,656.18
合计	476,655,221.61	408,207,477.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明无。

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	54,765,186.51	46,495,721.25
保函证保证金	50,086,101.56	20,513,994.95
履约保证金		1,152,939.98
合计	104,851,288.07	68,162,656.18

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,492,663.92	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,492,663.92	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,492,663.92	

其他说明：

无

### 3、 衍生金融资产

适用  不适用

### 4、 应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	187,102,495.61	164,870,896.63
应收账款	732,719,359.90	758,217,707.32
合计	919,821,855.51	923,088,603.95

其他说明：

适用  不适用

#### 应收票据

#### (2). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	104,856,193.41	111,297,927.81
商业承兑票据	82,246,302.20	53,572,968.82
合计	187,102,495.61	164,870,896.63

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	119,656,593.41
商业承兑票据	
合计	119,656,593.41

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,445,470.99	
商业承兑票据		18,938,136.15
合计	28,445,470.99	18,938,136.15

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √不适用

其他说明

□ 适用 √不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		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	26,436,000.00	2.87	26,436,000.00	100.00		26,436,000.00	2.91	26,436,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	895,769,104.43	97.13	163,049,744.53	18.20	732,719,359.90	882,520,848.94	97.09	124,303,141.62	14.09	758,217,707.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	922,205,104.43	100.00	189,485,744.53	—	732,719,359.90	908,956,848.94	100.00	150,739,141.62	16.58	758,217,707.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波中金石化有限公司	26,436,000.00	26,436,000.00	100.00	质量索赔, 预计余款无法收回
合计	26,436,000.00	26,436,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	410,960,164.62		
1 至 2 年	217,557,900.59	10,877,895.07	5.00
2 至 3 年	52,424,811.80	5,242,481.18	10.00
3 至 4 年	98,972,070.85	49,486,035.43	50.00
4 至 5 年	36,821,647.44	18,410,823.72	50.00
5 年以上	79,032,509.13	79,032,509.13	100.00
合计	895,769,104.43	163,049,744.53	—

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 40,676,303.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	408,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	款项是否由关联交易产生
内蒙古阜丰生物科技有限公司环保肥料分公司	销货款	80,000.00	质量扣款	总经理办公会审议	否
山东金典化工有限公司	销货款	204,000.00	质量扣款	总经理办公会审议	否
中国石化海南炼化化工有限公司	销货款	20,000.00	质量扣款	总经理办公会审议	否
玛纳斯县金元利化工有限公司	销货款	104,000.00	质量扣款	总经理办公会审议	否
合计	/	408,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

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
内蒙古哈伦能源有限责任公司	68,109,496.72	7.38	3,405,474.84
卓达新材料科技集团潍坊有限公司	37,240,000.00	4.04	18,620,000.00
中国五环工程有限公司	38,472,895.00	4.17	26,682.00
北京三聚环保新材料股份有限公司	30,145,200.00	3.27	1,331,260.00
卓达新材料科技集团邯郸有限公司	29,880,000.00	3.24	14,940,000.00
合计	203,847,591.72	22.10	38,323,416.84

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,079,581.03	89.32	38,567,732.34	77.67
1 至 2 年	2,955,709.62	4.97	8,234,831.18	16.58
2 至 3 年	1,060,492.18	1.78	2,286,911.06	4.61
3 年以上	2,333,722.72	3.93	567,927.56	1.14
合计	59,429,505.55	100.00	49,657,402.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海雷尼威尔物联网有限公司	1,676,360.81	1-2 年	未到结算期
福建省大田县金门油压机制造有限公司	852,400.00	3 年以上	未到结算期

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
昆山市联昆热压板有限公司	680,760.00	2-3 年以上	未到结算期
北京中科元朔智能化专用机械有限公司	650,000.00	2-3 年	未到结算期
宜昌市上仪商贸有限公司	224,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	4,083,520.81	—	—

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □ 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
上海汇舸环保科技有限公司	10,026,900.00	16.87	1 年以内	未到结算期
VDM METALS INTERNATIONAL GMBH	9,612,075.80	16.17	1 年以内	未到结算期
中信泰富特钢有限公司	4,987,850.72	8.39	1 年以内	未到结算期
上海雷尼威尔物联网有限公司	3,773,584.81	6.35	0 至 2 年	未到结算期
Aperam Stainless Europe SA	2,802,496.57	4.72	1 年以内	未到结算期
合计	31,202,907.90	52.50	—	—

其他说明

□ 适用 √不适用

## 6、其他应收款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	13,909,482.91	
其他应收款	26,733,948.03	13,718,578.42
合计	40,643,430.94	13,718,578.42

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	13,909,482.91	
合计	13,909,482.91	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	13,909,482.91	1-2年	蓝科高新现金流良好	否
合计	13,909,482.91	/	/	/

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	28,626,673.13	100.00	1,892,725.10	6.61	26,733,948.03	15,739,413.46	100.00	2,020,835.04	12.84	13,718,578.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,626,673.13	100.00	1,892,725.10	6.61	26,733,948.03	15,739,413.46	100.00	2,020,835.04	12.84	13,718,578.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	22,110,048.45		
1 至 2 年	2,176,296.23	65,288.89	3.00
2 至 3 年	2,135,336.50	128,120.19	6.00
3 年以上			
3 至 4 年	890,501.86	445,250.93	50.00
4 至 5 年	120,850.00	60,425.00	50.00
5 年以上	1,193,640.09	1,193,640.09	100.00
合计	28,626,673.13	1,892,725.10	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------



投标保证金	14,810,121.74	10,604,356.15
员工借款	2,197,458.97	4,653,799.71
租赁款	9,854,474.68	
其他	1,764,617.74	481,257.60
合计	28,626,673.13	15,739,413.46

### (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-123,401.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,708.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京首航艾启威节能技术股份有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	5.24	
中华人民共和国金山海关	保证金	1,310,271.42	1 年以内	4.58	
甘肃悦达锅炉压力容器检验研究中心	往来款	1,240,000.00	1-2 年	4.33	74,400.00
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	保证金	1,020,000.00	1 至 3 年以内	3.56	588.00
中色科技股份有限公司	保证金	816,000.00	5 年以上	2.85	816,000.00
合计	—	5,886,271.42	—	20.56	890,988.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	95,585,657.96	3,276,352.71	92,309,305.25	81,919,510.95	4,640,359.03	77,279,151.92
在产品	116,240,032.08	8,902,090.71	107,337,941.37	200,715,207.60	22,648,954.16	178,066,253.44
库存商品	94,075,253.40	33,061,755.28	61,013,498.12	18,538,882.69	1,494,438.02	17,044,444.67
周转材料	1,048,843.45		1,048,843.45	1,140,882.29		1,140,882.29
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	289,671.61		289,671.61	121,357.54		121,357.54
发出商品	84,814,233.78	6,283,994.38	78,530,239.40	10,449,263.71	2,620,173.58	7,829,090.13
合计	392,053,692.28	51,524,193.08	340,529,499.20	312,885,104.78	31,403,924.79	281,481,179.99

## (2). 存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,640,359.03			1,364,006.32		3,276,352.71
在产品	22,648,954.16	2,950,574.15		16,697,437.60		8,902,090.71
库存商品	1,494,438.02	34,662,216.54		3,094,899.28		33,061,755.28
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	2,620,173.58	6,228,419.41		2,564,598.61		6,283,994.38
合计	31,403,924.79	43,841,210.10		23,720,941.81		51,524,193.08

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 8、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

其他说明

无

**10、其他流动资产**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		2,368,004.85
预缴增值税		1,120,427.07
待抵扣进项税额	4,015,414.08	5,480,169.18
合计	4,015,414.08	8,968,601.10

其他说明

无

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

适用  不适用

### 13、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用  不适用

#### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

#### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海蓝海科创检测有 限公司	4,964,459.23		-4,000,000.00	198,158.57						1,162,617.80	
小计	4,964,459.23		-4,000,000.00	198,158.57						1,162,617.80	
二、联营企业											
中纺院绿色纤维股份 公司	57,126,393.61			2,252,861.02				-517,030.54		58,862,224.09	
上海河图工程股份有 限公司	200,233,930.78			1,058,881.70						201,292,812.48	
小计	257,360,324.39			3,311,742.72				-517,030.54		260,155,036.57	
合计	262,324,783.62		-4,000,000.00	3,509,901.29				-517,030.54		261,317,654.37	

其他说明

- (1) 本期减少投资 4000000.00 元为合营投资单位上海蓝海科创检测有限公司本期减资收回的投资成本。  
(2) 其他变动为本公司本期对联营企业中纺院绿色纤维股份公司销售产品未实现内部利润尚未确认金额。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**16、固定资产**

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	858,956,720.66	973,563,036.26
固定资产清理		
合计	858,956,720.66	973,563,036.26

其他说明：

□ 适用 √不适用

**固定资产**

(1). 固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	812,763,807.43	529,802,647.04	9,260,961.90	29,529,958.22	18,107,913.40	1,399,465,287.99
2.本期增加金额		13,840,875.69	887,195.04	1,791,537.83		16,519,608.56
(1) 购置		13,840,875.69	887,195.04	1,791,537.83		16,519,608.56
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	61,543,610.81	3,563,374.17	969,541.00	538,299.43	5,000.00	66,619,825.41
(1) 处置或报废	61,543,610.81	3,308,637.41	969,541.00	203,766.95	5,000.00	66,030,556.17
(2) 处置子公司		254,736.76		334,532.48		589,269.24
4.期末余额	751,220,196.62	540,080,148.56	9,178,615.94	30,783,196.62	18,102,913.40	1,349,365,071.14
二、累计折旧						
1.期初余额	196,163,649.20	193,808,576.48	6,686,263.55	20,571,552.38	8,672,210.12	425,902,251.73
2.本期增加金额	38,603,030.00	50,346,264.71	524,424.90	2,524,357.99	732,702.32	92,730,779.92
(1) 计提	38,603,030.00	50,346,264.71	524,424.90	2,524,357.99	732,702.32	92,730,779.92
3.本期减少金额	28,395,737.00	1,440,612.47	722,661.90	290,490.51	4,750.00	30,854,251.88
(1) 处置或报废	28,395,737.00	1,415,009.43	722,661.90	200,529.49	4,750.00	30,738,687.82
(2) 处置子公司		25,603.04		89,961.02		115,564.06
4.期末余额	206,370,942.20	242,714,228.72	6,488,026.55	22,805,419.86	9,400,162.44	487,778,779.77



三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	2,104,752.31	524,818.40				2,629,570.71
(1) 计提	2,104,752.31	524,818.40				2,629,570.71
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,104,752.31	524,818.40				2,629,570.71
四、账面价值						
1.期末账面价值	542,744,502.11	296,841,101.44	2,690,589.39	7,977,776.76	8,702,750.96	858,956,720.66
2.期初账面价值	616,600,158.23	335,994,070.56	2,574,698.35	8,958,405.84	9,435,703.28	973,563,036.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,020,000.00	3,614,247.69	2,104,752.31	301,000.00	
机器设备	11,712,872.57	10,602,410.54	524,818.40	585,643.63	
合计	17,732,872.57	14,216,658.23	2,629,570.71	886,643.63	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	54,181,826.55
机器设备	143,504,367.01
运输工具	2,942.50
电子设备	177,826.26
合计	197,866,962.32

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

## 固定资产清理

□ 适用 √不适用

## 17、 在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用  不适用

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用  不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用  不适用

## 18、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 19、 油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	非专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	138,891,003.13			34,013,866.47	172,904,869.60
2.本期增加金额				177,456.08	177,456.08
(1)购置				177,456.08	177,456.08
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	19,817,716.00				19,817,716.00
(1)处置	19,817,716.00				19,817,716.00
4.期末余额	119,073,287.13			34,191,322.55	153,264,609.68
二、累计摊销					
1.期初余额	26,582,435.25			8,790,108.15	35,372,543.40
2.本期增加金额	2,589,499.52			3,134,238.40	5,723,737.92
(1)计提	2,589,499.52			3,134,238.40	5,723,737.92
3.本期减少金额	4,849,015.02				4,849,015.02
(1)处置	4,849,015.02				4,849,015.02
4.期末余额	24,322,919.75			11,924,346.55	36,247,266.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,750,367.38			22,266,976.00	117,017,343.38
2.期初账面价值	112,308,567.88			25,223,758.32	137,532,326.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、开发支出

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
18JCJ001 移动式压力容器定点卸液信息监控公共服务平台		5,330,058.04				5,330,058.04		
电站空冷项目		4,690,919.41				4,690,919.41		
基于精准农业物联网平台的车用传感器及系统应用开发		3,759,340.45				3,759,340.45		
海洋工程浮式液化天然气再气化装置关键技术研究		2,343,252.56				2,343,252.56		
无绳智能吸尘器开发		2,433,114.41				2,433,114.41		
高效节水型密闭循环水空冷器研制		2,174,254.27				2,174,254.27		
板式传热元件沸腾流动与传热研究		1,415,094.34				1,415,094.34		
高温气冷堆控制棒零部件尺寸自动测量、编码识别系统装置及软件研究项目		1,160,928.46				1,160,928.46		
其他		3,508,303.44				3,508,303.44		
合计		26,815,265.38				26,815,265.38		

其他说明

无

**22、商誉****(1). 商誉账面原值**□ 适用  不适用**(2). 商誉减值准备**□ 适用  不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**□ 适用  不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**□ 适用  不适用**(5). 商誉减值测试的影响**□ 适用  不适用

其他说明

□ 适用  不适用**23、长期待摊费用** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼和厂房装修支出	30,977,055.01		3,856,020.70		27,121,034.31
合计	30,977,055.01		3,856,020.70		27,121,034.31

其他说明：

无

**24、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	135,494,496.91	20,324,174.52	106,232,287.94	16,153,699.52
内部交易未实现利润	4,465,132.86	669,769.93		
可抵扣亏损			79,972,030.13	11,995,804.52
预提费用	1,391,744.60	208,761.69		
递延收益	11,805,482.53	1,770,822.38	13,890,900.00	2,083,635.00
公允价值变动	645,561.40	96,834.21		
合计	153,802,418.30	23,070,362.73	200,095,218.07	30,233,139.04

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润			7,122,671.60	1,068,400.74
合计			7,122,671.60	1,068,400.74

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	146,203,208.38	118,838,054.91
资产减值准备	110,037,736.51	78,318,570.21
递延收益	706,487.18	2,475,000.00
合计	256,947,432.07	199,631,625.12



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	1,029,160.37	1,029,160.37	
2021 年	33,332,140.15	33,332,140.15	
2022 年	84,476,754.39	84,476,754.39	
2023 年	27,365,153.47		
合计	146,203,208.38	118,838,054.91	

其他说明：

□ 适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付建设工程及机器设备款	698,614.87	2,327,270.77
财务及办公软件预付款	605,049.84	477,691.35
合计	1,303,664.71	2,804,962.12

其他说明：

无

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	130,000,000.00	400,000,000.00
合计	130,000,000.00	400,000,000.00

短期借款分类的说明：  
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

28、衍生金融负债

适用  不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	151,311,001.16	171,287,076.74
应付账款	261,459,889.36	218,959,651.94
合计	412,770,890.52	390,246,728.68

其他说明：

适用  不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,587,570.12	
银行承兑汇票	138,723,431.04	171,287,076.74
合计	151,311,001.16	171,287,076.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

### (3). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	179,991,221.02	135,716,317.43
1-2 年	40,787,543.57	56,538,538.35
2-3 年	24,804,645.77	12,872,444.15
3 年以上	15,876,479.00	13,832,352.01
合计	261,459,889.36	218,959,651.94

### (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西科工龙盛科技有限公司	6,642,961.54	未到约定付款节点
浙江宝盛建设集团有限公司	4,163,133.90	未到约定付款节点
中国重型机械研究院股份公司	3,692,307.69	未到约定付款节点
上海棕福五金制品有限公司	3,456,759.15	未到约定付款节点
兰州利雅工贸有限责任公司	2,854,479.94	未到约定付款节点
上海兰光商贸有限责任公司	2,267,540.31	未到约定付款节点
超达阀门集团股份有限公司	1,890,000.00	未到约定付款节点
合计	24,967,182.53	—

其他说明

适用  不适用

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	158,516,900.46	80,362,444.67
1-2 年	19,660,021.48	20,202,784.40
2-3 年	19,015,786.97	491,750.99
3 年以上	8,518,355.90	8,572,266.95
合计	205,711,064.81	109,629,247.01

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洮南市金石新型建材有限公司	17,610,000.00	合同尚未执行完毕
宁夏天元锰业有限公司	6,020,000.00	合同尚未执行完毕
日照金禾博源生化有限公司	5,089,474.29	合同尚未执行完毕
中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司	4,752,000.00	合同尚未执行完毕
山东中科恒联生物基材料有限公司	1,140,000.00	合同尚未执行完毕
合计	34,611,474.29	—

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,966,766.16	153,440,804.06	137,109,933.01	25,297,637.21
二、离职后福利-设定提存计划		11,019,037.85	10,433,825.09	585,212.76
三、辞退福利		107,615.45	107,615.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,966,766.16	164,567,457.36	147,651,373.55	25,882,849.97

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		120,037,354.95	103,078,622.13	16,958,732.82
二、职工福利费		6,629,742.38	6,629,742.38	
三、社会保险费		5,865,849.57	5,556,198.13	309,651.44
其中：医疗保险费		4,966,269.57	4,695,395.86	270,873.71
工伤保险费		293,681.35	283,416.41	10,264.94
生育保险费		605,898.65	577,385.86	28,512.79
四、住房公积金	16,436.32	5,518,278.00	5,255,738.32	278,976.00
五、工会经费和职工教育经费	8,950,329.84	229,187.72	1,429,240.61	7,750,276.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		15,160,391.44	15,160,391.44	
合计	8,966,766.16	153,440,804.06	137,109,933.01	25,297,637.21

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,750,848.49	10,179,894.15	570,954.34
2、失业保险费		268,189.36	253,930.94	14,258.42

3、企业年金缴费				
合计		11,019,037.85	10,433,825.09	585,212.76

其他说明：

适用  不适用

### 32、应交税费

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,599,199.02	12,280,123.71
消费税		
营业税		
企业所得税	12,203,038.93	5,274,593.93
个人所得税	240,769.30	526,712.29
城市维护建设税	69,733.47	11,001.82
土地增值税	7,087,665.18	
教育费附加	168,733.50	7,858.45
其他	236,025.78	145,503.52
合计	35,605,165.18	18,245,793.72

其他说明：

无

### 33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	848,276.67	415,833.33
应付股利	190,111.62	190,111.62
其他应付款	20,291,137.97	50,772,794.64
合计	21,329,526.26	51,378,739.59

其他说明：

适用  不适用

### 应付利息

#### (2). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	652,660.00	415,833.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	195,616.67	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	848,276.67	415,833.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 应付股利

#### (3). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	190,111.62	190,111.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	190,111.62	190,111.62

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东未要求支付。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	10,486,855.53	45,561,632.65
押金保证金	1,603,027.56	1,368,768.91
个人往来款	1,006,811.60	19,905.00
应付费用	5,568,572.29	3,046,153.19
职工个人承担社保	279,074.99	259,937.69
其他	1,346,796.00	516,397.20
合计	20,291,137.97	50,772,794.64

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波科元塑胶有限公司	3,973,473.96	未到结算期
山东东方华龙工贸集团有限公司	3,200,000.00	终止项目的预收合同款
山东玉皇盛世化工股份有限公司	1,330,500.00	终止项目的预收合同款
合计	8,503,973.96	—

其他说明：

适用  不适用

#### 34、持有待售负债

适用  不适用

#### 35、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	323,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	323,000,000.00	

其他说明：

无

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**37、长期借款****(1). 长期借款分类** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	115,000,000.00	
信用借款	310,000,000.00	310,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-323,000,000.00	
合计	102,000,000.00	310,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款中信用借款利率期间为 4.51%-5.10%；保证借款利率为 5.70%。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用  不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 长期应付款

#### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

## 专项应付款

## (3). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

## 40、长期应付职工薪酬

适用  不适用

## 41、预计负债

适用  不适用

## 42、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	77,533,647.72		10,782,816.21	66,750,831.51	详见表 1
与收益相关政府补助	4,132,000.00	1,485,000.00	3,212,330.29	2,404,669.71	详见表 1
合计	81,665,647.72	1,485,000.00	13,995,146.5	69,155,501.22	

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重型石油炼化/海洋工程设备制造产业基地	14,000,000.00		2,800,000.00			11,200,000.00	与资产相关
国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心	50,738,666.62		5,744,000.00			44,994,666.62	与资产相关
海洋石油大型油气水处理系统装备的研制及产业化	561,081.10		112,216.21			448,864.89	与资产相关
蓝科高新新基地专项建设资金	4,400,000.00		450,000.00			3,950,000.00	与资产相关
高效节能换热设备生产线改造项目	1,900,000.00		950,000.00			950,000.00	与资产相关
水下分离器关键技术研究	5,933,900.00		726,600.00			5,207,300.00	与资产相关
蒸发结晶实验室项目	800,000.00		800,000.00				与收益相关
板式热交换器技术标准研究及其修订	240,000.00		240,000.00				与收益相关
金山区专利新产品奖	80,000.00		80,000.00				与收益相关
大直径、高压差薄管板硫冷凝器结构设计及管头制造检测	1,075,000.00		658,512.82			416,487.18	与收益相关
铝制板翅式热交换器技术标准研究及其制修订	280,000.00		280,000.00				与收益相关
专家站经费		40,000.00				40,000.00	与收益相关
标准化推进专项资金		250,000.00				250,000.00	与收益相关
承压设备基于大数据的宏观安全防控及应急技术研究	165,000.00	165,000.00	186,288.83			143,711.17	与收益相关

大型油气田及煤层气开发	802,000.00		802,000.00				与收益相关
智能化页岩气顶部驱动装置研制	400,000.00		30,543.62			369,456.38	与收益相关
典型间壁式热交换器能效指标和评价方法研究	290,000.00		36,425.38			253,574.62	与收益相关
智能换热机组制造业标准化试点项目		80,000.00	4,220.02			75,779.98	与收益相关
静电聚结器提质增效关键技术研究		400,000.00	94,339.62			305,660.38	与收益相关
电解锰行业点解液盐渣资源化利用技术研究		400,000.00				400,000.00	与收益相关
严苛环境下典型承压特种设备结构安全性评价及		150,000.00				150,000.00	与收益相关
合计	81,665,647.72	1,485,000.00	13,995,146.50			69,155,501.22	

其他说明：

适用  不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 13,995,146.50 元。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	354,528,198.00						354,528,198.00

其他说明：

无

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 46、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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）	999,102,854.39			999,102,854.39
其他资本公积	151,175.75			151,175.75
同一控制下企业合并影响	-2,296,903.63			-2,296,903.63
合计	996,957,126.51			996,957,126.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 47、 库存股

适用  不适用

#### 48、 其他综合收益

适用  不适用

#### 49、 专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,606,555.01	3,632,822.40	3,151,899.18	8,087,478.23
合计	7,606,555.01	3,632,822.40	3,151,899.18	8,087,478.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照国机财[2012]136 号通知，根据财企[2012]16 号文件第十一条和财会[2009]8 号第三条有关规定计提使用安全生产费。

#### 50、 盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	38,329,317.58	11,604,814.18		49,934,131.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,329,317.58	11,604,814.18		49,934,131.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积11,604,814.18元。

## 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	339,439,026.79	428,092,517.62
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	339,439,026.79	428,092,517.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,940,904.16	-87,196,701.84
减：提取法定盈余公积	11,604,814.18	1,456,788.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	390,775,116.77	339,439,026.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。



## 52、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	797,222,103.09	699,568,569.41	747,183,498.32	611,250,386.88
其他业务	7,049,560.35	3,844,216.94	5,136,805.57	941,010.82
合计	804,271,663.44	703,412,786.35	752,320,303.89	612,191,397.70

## 53、税金及附加

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,126,794.48	1,220,539.05
教育费附加	2,155,113.58	1,075,143.76
资源税		
房产税	1,319,947.10	1,319,947.10
土地使用税	932,194.20	970,031.07
车船使用税	19,614.30	16,089.60
印花税	423,787.63	385,650.06
其他	3,861.58	7,914.77
合计	6,981,312.87	4,995,315.41

其他说明：

无

## 54、销售费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,440,887.09	9,015,800.67
运输费	20,217,503.49	19,776,512.84
销售服务费	6,212,426.16	3,711,794.43
差旅费	4,690,239.99	3,936,843.43
业务招待费	1,981,036.85	1,850,023.46
标书费及投标服务费	1,971,154.96	3,281,012.47
办公费	655,105.69	477,210.30
折旧费	439,308.28	392,799.98
劳务费	179,000.00	158,000.00
咨询费	120,300.00	
修理费	19,650.00	1,360.70
广告费	320.05	3,689.32
其他	462,509.52	582,789.63
合计	52,389,442.08	43,187,837.23

其他说明：

无

## 55、管理费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,505,192.32	26,642,141.17
保险费	7,170,614.55	3,987,457.40
折旧费	11,608,575.59	11,142,996.62
修理费	555,532.56	257,668.09
无形资产摊销	5,717,737.92	5,901,624.29
业务招待费	4,329,948.67	4,727,395.77
差旅费	2,397,637.37	2,623,807.92
办公费	4,774,618.68	4,009,577.44
聘请中介机构费	2,765,322.00	1,662,464.41
劳务费	2,821,727.86	3,092,693.58

服务费	2,117,931.24	1,284,532.78
会议费	473,585.66	120,762.15
装修费		1,119,557.02
长期待摊费用摊销	3,856,020.72	1,169,517.17
其他	2,439,732.76	2,912,564.32
合计	80,534,177.90	70,654,760.13

其他说明：

无

## 56、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
18JCJ001 移动式压力容器定点卸液信息监控公共服务平台	5,330,058.04	
电站空冷项目	4,690,919.41	
基于精准农业物联网平台的车用传感器及系统应用开发	3,759,340.45	2,566,715.61
海洋工程浮式液化天然气再气化装置关键技术研究	2,343,252.56	12,419.08
无绳智能吸尘器开发	2,433,114.41	
高效节水型密闭循环水空冷器研制	2,174,254.27	
板式传热元件沸腾流动与传热研究	1,415,094.34	1,902,891.41
高温气冷堆控制棒零部件尺寸自动测量、编码识别系统装置及软件研究项目	1,160,928.46	
17SLJ001 牙哈注气压塑机组附属压力容器安全性评价技术研究	57,627.00	1,273,442.11
石油天然气勘探开发旋转导向钻井信号下传系统装备的产业化及远程服务平台	2,000.00	9,872,751.82
蒸发结晶实验室建设		9,655,223.13
提高大型板壳式换热器产品质量及可靠性的专项攻关研究		2,664,886.31
16SLJ003 油田油气储运公司未注册压力容器合法合规化研究		1,884,575.30
典型间壁式热交换器能效指标和评价方法研究		1,418,631.01
其他	3,448,676.44	8,202,715.22
合计	26,815,265.38	39,454,251.00

其他说明：

无

## 57、财务费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,445,510.22	27,925,033.44
减：利息收入	-2,126,792.41	-1,878,591.88
汇兑损益	-1,884,098.95	1,422,481.20
银行手续费	956,006.87	1,296,194.28
贴现费用	192,425.00	
其他		
合计	29,583,050.73	28,765,117.04

其他说明：

无

## 58、资产减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,598,323.55	22,650,768.60
二、存货跌价损失	42,477,203.78	21,016,393.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,629,570.71	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	85,705,098.04	43,667,162.20

其他说明：

无

## 59、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心	5,744,000.00	5,744,000.04
重型石油炼化/海洋工程设备制造产业基地建设项目	2,800,000.00	2,800,000.00
首台套重大技术装备保险补贴	2,540,000.00	150,000.00
国家首台设备保险费补贴	2,110,000.00	2,110,000.00
高效节能换热设备生产线改造项目	950,000.00	950,000.00
蓝科高新新基地专项建设资金	450,000.00	450,000.00
大型油气田及煤层气开发	802,000.00	
蒸发结晶实验室项目	800,000.00	
国产首台循环换热分离器首台突破	800,000.00	
水下分离器关键技术研究	726,600.00	726,600.00
大直径、高压差薄管板硫冷凝器结构设计及管头制造检测	658,512.82	
外贸发展专项资金	200,000.00	1,150,000.00
其他	1,386,633.68	1,467,069.05
合计	19,967,746.50	15,547,669.09

其他说明：

无

## 60、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,509,901.29	2,428,672.34

处置长期股权投资产生的投资收益	209,491,851.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	213,001,752.57	2,428,672.34

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益详见“八、合并范围的变更”

#### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-645,561.40	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-645,561.40	

其他说明：

无

**62、资产处置收益**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	36,939,109.80	1,537,338.22
合计	36,939,109.80	1,537,338.22

其他说明：

非流动资产处置利得为子公司上海蓝滨石化设备有限责任公司本期处置其所持有的位于上海市吕巷镇和平村 3150 号的 67,095 平方米（约合 101 亩）国有土地使用权及其地上 19,247.67 平方米的房屋建筑物，处置价款 9,700.00 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已收到全部资产转让价款，并由上海联合产权交易所出具了资产交易凭据。

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	471.40		471.40
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔款	220,000.00		220,000.00
违约金赔偿收入	517,123.00		517,123.00
员工补偿款	510,370.00		510,370.00
集团专利奖励	55,000.00		55,000.00
其他	101,120.28	644,258.21	101,120.28
合计	1,404,084.68	644,258.21	1,404,084.68

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
计入递延收益的政府补助	263,559.64	3,012,000	与收益相关
计入其他收益的政府补助	8,079,637.07	2,500,939.8	与收益相关
计入营业外收入的政府补助			

其他说明：

适用  不适用

#### 64、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	149,253.89	32,359.59	149,253.89
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	331,478.15		331,478.15
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	510,000.00	312,000.00	510,000.00
违约金-其他赔偿支出	2,980,466.24		2,980,466.24
质量扣款	3,456,166.31	2,987,115.32	3,456,166.31
其他	399,811.47	135,760.62	399,811.47
合计	7,827,176.06	3,467,235.53	7,827,176.06

其他说明：

无



## 65、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,453,723.25	8,181,895.74
递延所得税费用	5,701,417.92	8,864,070.87
合计	26,155,141.17	17,045,966.61

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,690,486.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,422,621.55
子公司适用不同税率的影响	-6,697,099.19
调整以前期间所得税的影响	152,571.63
非应税收入的影响	-384,323.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,700,806.24
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	10,962,104.11
其他	-4,001,540.09
所得税费用	26,155,141.17

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 66、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

## 67、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		71,398,522.60
保证金		24,144,855.02
利息收入	2,126,792.41	1,610,179.19
政府补助	7,457,600.00	7,577,000.00
增值税留抵退税	2,420,000.00	
其他	1,403,613.28	4,186,934.59
合计	13,408,005.69	108,917,491.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	44,309,069.64	68,312,650.24
保证金	36,688,631.89	26,586,917.47
费用性支出	101,249,618.85	62,445,633.78
合计	182,247,320.38	157,345,201.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司上海科盛注销返还投资	1,452,717.30	
合计	1,452,717.30	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 68、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	55,535,345.01	-90,950,801.10
加：资产减值准备	85,705,098.04	43,667,162.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,730,779.92	91,552,874.48
无形资产摊销	5,723,737.92	5,907,624.29
长期待摊费用摊销	3,856,020.70	1,169,517.17
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）	-36,939,109.80	-1,504,978.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	148,782.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	645,561.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,561,411.27	29,347,514.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-213,001,752.57	-2,428,672.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,769,818.66	8,083,973.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,068,400.74	780,097.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,753,493.30	88,394,558.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,717,375.45	-68,102,098.29

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,349,045.64	-76,588,656.27
其他		1,273,225.70
经营活动产生的现金流量净额	-24,454,530.81	30,601,341.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	371,803,933.54	340,044,821.67
减：现金的期初余额	340,044,821.67	283,774,430.29
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	31,759,111.87	56,270,391.38

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	250,000,000.00
其中：机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	250,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	25,171,420.84
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	224,828,579.16

其他说明：

无

## (4). 现金和现金等价物的构成

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	371,803,933.54	340,044,821.67
其中：库存现金	3,647.24	18,863.50
可随时用于支付的银行存款	371,800,286.30	340,025,958.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	371,803,933.54	340,044,821.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用**70、所有权或使用权受到限制的资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,851,288.07	银行承兑汇票保证金
应收票据	119,656,593.41	票据池质押
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	224,507,881.48	

其他说明：

无

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

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			
其中：美元	3,681,815.44	6.8632	25,269,047.73
欧元	191,507.85	7.8473	1,502,819.55
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,912,784.29	6.8632	26,854,221.14
欧元	1,802,079.56	7.8473	14,141,458.92
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

## 72、套期

适用  不适用

## 73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,485,000.00		13,995,146.50
计入其他收益的政府补助	5,972,600.00		5,972,600.00
计入营业外收入的政府补助			

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 74、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
机械工业上海蓝亚石化设备检测有限公司	250,000,000.00	100.00	出售	2018.12.31	股权款支付及工商变更	209,491,851.28						



其他说明：

适用  不适用

注：本公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的议案》，并于 2018 年 11 月 21 日发出于 2018 年 12 月 6 日召开 2018 年第四次临时股东大会的通知；公司于同日披露了《关于第四届董事会第七次会议决议的公告》、《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的公告》，公司董事会同意公司将全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司（以下简称“蓝亚检测”）100%股权经评估作价后拟以 25,000.00 万元转让给国机资产管理有限公司，转让价格以经中国机械工业集团有限公司备案的蓝亚检测资产评估结果为基准确定。公司于 2018 年 12 月 4 日披露了《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的评估备案进展公告》。公司于 2018 年 12 月 6 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于转让蓝亚检测股权暨关联交易的议案》，并于 2018 年 12 月 7 日披露了《2018 年第四次临时股东大会决议公告》。

本公司与国机资产已签署了《股权转让协议》，国机资产已于 2018 年 12 月 17 日和 18 日按照《股权转让协议》的约定，向公司支付了第一期股权转让款共计 13,000 万元；2018 年 12 月 25 日，蓝亚检测已完成了股东信息的工商变更登记，截止 2018 年 12 月 31 日本公司已收到全部转让价款。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用  不适用

上海蓝海科盛石油装备有限公司截止2018年2月底，资产总额484.85万元，净资产494.16万利润总额-0.06万元，从业人员平均人数3人，向中国机械工业集团有限公司申请清算，并于2018年4月24日得到批复；2018年5月21日上海市地方税务局金山区分局下发“沪地税金税通（2018）2473号”文件，办结地税注销；2018年5月21日上海市金山区国家税务局下发“沪国税金税通（2018）11454号”文件，办结国税注销；2018年5月28日在上海市金山区市场监督管理局办理注销手续。

## 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □ 不适用

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	
上海蓝滨石化设备有限责任公司	上海	上海	制造业	100.00		设立
兰州蓝亚能源管理有限公司	兰州	兰州	制造业	100.00		设立
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司	兰州	兰州	技术检测	100.00		设立
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	兰州	兰州	技术服务	40.00	20.00	设立
蓝海智能科技有限公司	上海	上海	制造业	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	40%	677,954.18		9,273,424.62
上海蓝海科盛石油装备有限公司		-524,146.09		
蓝海智能科技有限公司	40%	-7,559,367.23		-3,636,102.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	24,070,800.44	40,105.63	24,110,906.07	927,344.51		927,344.51	22,785,844.64	53,185.79	22,839,030.43	1,350,354.33		1,350,354.33
蓝海智能科技有限公司	9,559,428.58	42,962,509.13	52,521,937.71	61,612,194.92		61,612,194.92	9,731,681.96	41,379,243.60	51,110,925.56	41,302,764.68		41,302,764.68

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	8,980,016.46	1,694,885.46	1,694,885.46	971,446.80	2,861,262.20	1,379,046.13	1,379,046.13	-6,392,863.67
蓝海智能科技有限公司	202,586.20	-18,898,418.09	-18,898,418.09	4,424,167.27		-836,028.64	-836,028.64	-804,618.50

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中纺院绿色纤维股份公司	河南新乡	河南新乡	制造业	16.00		权益法
上海河图工程股份有限公司	上海市	上海市	制造业	24.00		权益法
上海蓝海科创检测有限公司	上海市	上海市	制造业	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海蓝海科创检测有限公司		上海蓝海科创检测有限公司	
流动资产	3,009,006.97		10,297,274.68	
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	2,505,844.91		2,773,585.91	
资产合计	5,514,851.88		13,070,860.59	
流动负债	2,945,563.75		2,897,889.60	
非流动负债				
负债合计	2,945,563.75		2,897,889.60	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,569,288.13		10,172,970.99	
按持股比例计算的净资产份额	1,284,644.07		5,086,485.50	
调整事项	-122,026.27		-122,026.27	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-122,026.27		-122,026.27	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	1,162,617.80		4,964,459.23	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	885,848.87		242,452.78	
财务费用	-26,527.93		-30,030.11	
所得税费用	44,035.24		19,371.99	
净利润	396,317.14		174,347.89	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	396,317.14		174,347.89	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中纺院绿色纤维 股份公司	上海河图工程股 份有限公司	中纺院绿色纤维 股份公司	上海河图工程股 份有限公司
流动资产	154,951,635.30	178,048,564.29	109,831,633.98	186,880,773.33
非流动资产	562,135,263.05	53,284,956.08	429,284,129.59	55,985,017.44
资产合计	717,086,898.35	231,333,520.37	539,115,763.57	242,865,790.77
流动负债	175,990,281.67	25,281,818.48	165,854,208.67	42,372,359.25
非流动负债	166,582,943.63	31,938.50	12,898,666.64	
负债合计	342,573,225.30	25,313,756.98	178,752,875.31	42,372,359.25
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	374,513,673.05	206,019,763.39	360,362,888.26	186,846,368.90
按持股比例计算的净资产 份额	59,922,187.69	49,444,743.21	57,658,062.13	44,843,128.54
调整事项	-1,059,963.60	151,848,069.27	-531,668.52	155,390,802.24
--商誉		151,848,069.27		155,390,802.24
--内部交易未实现利润	-1,059,963.60		-531,668.52	
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	58,862,224.09	201,292,812.48	57,126,393.61	200,233,930.78
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	258,642,614.80	93,645,108.31	95,474,499.43	137,231,313.22
净利润	14,150,784.79	9,372,733.74	-36,829,915.85	38,032,997.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,150,784.79	9,372,733.74	-36,829,915.85	38,032,997.32
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

4、 重要的共同经营

适用  不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

6、 其他

适用  不适用

十、与金融工具相关的风险

适用  不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权



本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面净值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	130,000,000.00	130,000,000.00			
应付票据及应付账款	412,770,890.52	412,770,890.52			
其他应付款	21,329,526.26	21,329,526.26			
长期借款	425,000,000.00	323,000,000.00	33,000,000.00	69,000,000.00	
金融负债合计	989,100,416.78	887,100,416.78	33,000,000.00	69,000,000.00	

续：

项目	期初余额				
	账面净值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00			
应付票据及应付账款	390,246,728.68	390,246,728.68			

项目	期初余额				
	账面净值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他应付款	51,378,739.59	51,378,739.59			
长期借款	310,000,000.00		300,000,000.00	10,000,000.00	
金融负债合计	1,151,625,468.27	841,625,468.27	300,000,000.00	10,000,000.00	

### (三) 市场风险

#### 1. 利率风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 225.25 万元（2017 年 12 月 31 日：685.73 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2. 价格风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受汇率风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的汇率风险并不重大。于资产负债表日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	25,269,047.73	1,502,819.55	26,771,867.28	9,861,897.84	1,759,404.29	11,621,302.13
应收账款	26,854,221.14	14,141,458.92	40,995,680.06	27,124,935.44	7,030,182.68	34,155,118.12
其他应收款				674.15		674.15
应付账款				157,782.19		157,782.19
合计	52,123,268.87	15,644,278.47	67,767,547.34	37,145,289.62	8,789,586.97	45,934,876.59

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等外币升值或贬值 0.5%，则公司将增加或减少净利润 28.80 万元（2017 年 12 月 31 日：19.39 万元）。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	<b>1,492,663.92</b>			<b>1,492,663.92</b>
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,492,663.92			1,492,663.92
1. 交易性金融资产	1,492,663.92			1,492,663.92
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,492,663.92</b>			<b>1,492,663.92</b>

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本期交易性金融资产为持有“ST 天化”股权，期末公允价值参照 2018 年 12 月 31 日的市场价格确定。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

9、其他

适用  不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国机械工业集团有限公司	北京市海淀区丹棱街3号	科研制造	2,600,000	60.89	61.51

本企业的母公司情况的说明

截止 2018 年 12 月 31 日，中国机械工业集团有限公司直接持有本公司 58.54% 的股权，通过其控制的中国联合工程公司、中国工程与农业机械进出口有限公司间接持有本公司 2.35% 的股份 (表决权 2.97%)。中国机械工业集团有限公司为本公司控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中纺院绿色纤维股份公司	参股公司
上海河图工程股份有限公司	参股公司
上海蓝海科创检测有限公司	参股公司

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中丽制机工程技术有限公司	其他
中国轴承进出口有限公司	集团兄弟公司
上海雷尼威尔物联网有限公司	其他
中国浦发机械工业股份有限公司	集团兄弟公司
上海雷尼威尔测量技术有限公司	其他
中国重型机械研究院股份公司	集团兄弟公司
中国工程与农业机械进出口有限公司	参股股东
中国联合工程公司	参股股东
中工国际工程股份有限公司	集团兄弟公司
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司
兰州石油机械研究所有限公司	集团兄弟公司
沈阳仪表科学研究所有限公司	集团兄弟公司
扬州捷迈锻压机械有限公司	集团兄弟公司
重庆材料研究院有限公司	集团兄弟公司
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	集团兄弟公司
广州机械科学研究院	集团兄弟公司
海洋石油工程股份有限公司	参股股东
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳仪表科学研究所有限公司	采购材料	263,429.83	1,996,238.25
中国机械工业集团有限公司	采购材料	44,230.77	
上海雷尼威尔测量技术有限公司	采购材料	96,068.39	277,777.77

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中纺院绿色纤维股份公司	销售设备	7,603.45	434,957.26
北京中丽制机工程技术有限公司	销售设备	7,769,230.78	
国机财务有限责任公司	销售设备	103,090,650.88	68,629,735.73
海洋石油工程股份有限公司特种 设备公司	销售设备	4,478,632.48	2,980,000.00
海洋石油工程股份有限公司	销售设备	6,374,359.51	
中工国际工程股份有限公司	销售设备	485,660.38	
中国机械工业集团有限公司	提供劳务	22,169.81	26,804.00
中工国际工程股份有限公司	提供劳务		1,513,267.58
海洋石油工程股份有限公司	提供劳务		1,400.00
第一拖拉机股份有限公司	提供劳务		4,707,547.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海雷尼威尔物联网有限公司	房屋	175,178.38	336,881.08

关联租赁情况说明

适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国能源工程集团有限公司	500,000,000.00	2017-1-1	2019-9-26	否

关联担保情况说明

适用  不适用



中国能源工程集团有限公司与中国进出口银行签订了进出银甘贸金（2018）06 号 BZ01 最高额保证合同，就本公司所欠中国进出口银行借款在不超过 5 亿元的范围内提供担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2017/2/21	2018/2/20	
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2017/6/28	2018/6/27	
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2018/7/6	2018/11/30	
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2017/2/21	2019/2/20	
拆出				

续：

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
存出				
国机财务有限责任公司	204,484,003.22	1,021,051,985.52	1,025,521,283.28	200,014,705.46

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海蓝海科创检测有限公司	销售固定资产		2,818,209.41
国机资产管理有限公司	蓝亚检测股权	250,000,000.00	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	294.86	213.38

## (8). 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

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
银行存款					
	国机财务有限责任公司	200,014,705.46		204,484,003.22	
应收账款					
	国机财务有限责任公司	19,988,194.58		8,029,679.08	
	海洋石油工程股份有限公司	5,074,177.84		1,281,400.00	64,070.00
	北京中丽制机工程技术有限公司	3,636,000.00			
	上海蓝海科创检测有限公司	3,297,305.00	164,865.25	3,297,305.00	
	中纺院绿色纤维股份公司	488,313.40	24,415.67	971,426.80	23,126.34
	中工国际工程股份有限公司			422,900.00	
	小计	32,483,990.82	189,280.92	14,002,710.88	87,196.34
应收票据					
	北京中丽制机工程技术有限公司	3,636,000.00			
预付账款					
	上海雷尼威尔物联网有限公司	3,773,584.81		1,773,584.81	
	上海蓝海科创检测有限公司	120,000.00			
	上海雷尼威尔测量技术有限公司			159,622.23	
	中国机械工业集团有限公司			1,904.00	
	小计	3,893,584.81		1,935,111.04	
应收股利					
	机械工业上海蓝亚石化设备	13,909,482.91			

	检测所有限公司				
其他应收款					
	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	9,854,474.68			
	中国空分工程有限公司	100,500.00			
	小计	9,954,974.68			
其他非流动资产					
	上海雷尼威尔物联网有限公司	356,870.77		356,870.77	

## (2). 应付项目

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国轴承进出口有限公司	2,230.40	
	上海雷尼威尔物联网有限公司	55,000.00	55,000.00
	沈阳仪表科学研究院有限公司	3,338,548.73	3,640,351.39
	中国浦发机械工业股份有限公司		111,742.07
	中国重型机械研究院股份公司	3,692,307.69	3,692,307.69
	中国联合工程公司	66,913.50	66,913.50
	中国机械设备工程(河南)有限公司	980,000.00	1,849,056.60
	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	815,500.00	
	小计	8,950,500.32	9,415,371.25
应付票据			
	沈阳仪表科学研究院有限公司	475,000.00	1,569,800.00
	中国机械设备工程(河南)有限公司	980,000.00	
	小计	1,455,000.0	1,569,800.00
其他应付款			
	兰州石油机械研究所有限公司	16,216.02	14,000.00
	国机财务有限责任公司	15,833.33	
	锅容标(北京)技术服务中心有限公司	190,111.62	190,111.62

	小计	222,160.97	204,111.62
预收账款			
	中国机械工业集团有限公司	748,300.00	
	江苏苏美达能源控股有限公司	566,037.74	
	第一拖拉机股份有限公司	2,378,301.84	1,713,547.19
	小计	3,692,639.58	1,713,547.19

#### 7、 关联方承诺

适用  不适用

#### 8、 其他

适用  不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

#### 5、 其他

适用  不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

##### 1. 1. 未决诉讼或仲裁

(1) 2008年1月7日，新地能源工程技术有限公司（以下简称新地能源）与兰州石油机械研究所有限公司（以下简称兰石所）签订委托设计合同，新地能源将其承包的山西沁水新奥燃气有限公司低温储罐项目设计分包给兰石所，工程施工分包给中国化学工程第十三建设有限公司，之后兰石所将合同权利义务转让给本公司。该球罐交付使用后，业主投保了机损险，承保人为中华联合财产保险股份有限公司（以下简称中华联合）。此后，该储罐在使用过程中发生泄漏，中华联合按照保险合同的规定赔偿了业主损失 1,236,138.00 元，业主将索赔的权益转让给中华联合，中华联合对设计方、施工方、总包方提起诉讼追偿上述损失，一审判决多被告承担赔偿责任。多被告不服，向廊坊中级人民法院上诉，廊坊中级人民法院以事实不清发回重审，重审法院经重新审理后裁定驳回原告的起诉。原告不服重审判决，已提起上诉，截止财务报表报出日，该案仍在处理中。

(2) 本公司原欠江苏扬标石油机械设备有限公司（以下简称江苏扬标）货款 97,401.00 元，江苏扬标将债权债务关系转让给盐城永环莫纳复合材料有限公司。2018年5月1日，盐城永环莫纳复合材料有限公司起诉本公司要求我方向其支付 97,401.00 元欠款并承担起诉之日起银行同期贷款利息。接案后，我方提出管辖异议，截止财务报表报出日，该案正在审理中。

##### 2. 担保情况说明

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
国机财务有限责任公司	140,000,000.00	见说明	见说明	否

说明：蓝科高新与国机财务有限责任公司及宁波科元塑胶有限公司共同签署了编号为国机财融租字 2017 第 010 号《融资租赁合同》，合同约定由蓝科高新为国机财务有限责任公司生产制造其以融资租赁方式出租给宁波科元塑胶有限公司的“年产 10 万吨变压汽油装置”和“年产 20 万吨苯乙烯装置”；基于上述《融资租赁合同》，蓝科高新与国机财务有限责任公司签订了编号为国机财回购字 2017 第（001 号）回购担保合同，蓝科高新向国机财务有限责任公司提供回购担保，担保的主债权金额为 140,000,000.00 元人民币，担保期间为主债务履行期限届满之日后两年。

为保证蓝科高新承担上述保证责任后实现其对主合同债务人（宁波科元塑胶有限公司）的追偿权，科元控股（宁波）集团有限公司作为保证人与蓝科高新签订《保证合同》，担保的债权数额为 140,000,000.00 元人民币，同时，科元控股（宁波）集团有限公司作为出质人与蓝科高新签订了股权质押合同，同时，自然人陶春风作为保证人也与蓝科高新签订了《保证合同》，担保的债权数额为 140,000,000.00 元人民币。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

本公司本期与宁夏和宁化学有限公司达成债务重组协议方案，方案约定宁夏和宁化学有限公司将持有的 314908 股“ST 天化”股票抵偿所欠款项 2,469,703.47 元，其余债务以现金偿付，股票划入日成交价格 6.79 元/股，该交易形成本公司债务重组损失 331,478.15 元。

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
处置蓝亚检测股权	144,471,724.36	115,698,803.55	28,772,920.81	6,339,003.63	22,433,917.18	22,433,917.18

其他说明：

本公司本期处置机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司股权，由于该公司检验检测业务为本集团独立经营业务分部，该项交易构成该业务板块的终止经营。

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

按业务性质确定分布报告。



## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专用设备制造业	其他服务业	其他	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	638,762,355.82	158,257,161.07	7,252,146.55			804,271,663.44
其中：对外交易收入	638,762,355.82	158,257,161.07	7,252,146.55			804,271,663.44
分部间交易收入						
二.营业费用	845,562,358.63	117,267,813.99	22,590,960.73			985,421,133.35
其中：对联营和合营企业的投资收益				3,509,901.29		3,509,901.29
资产减值损失	87,330,320.18	-1,625,222.14				85,705,098.04
折旧费和摊销费	96,554,662.50	485,954.68	5,269,921.36			102,310,538.54
三.利润总额（亏损）	-187,082,256.31	41,239,347.08	-15,338,814.18	242,872,209.59		81,690,486.18
四.所得税费用				26,155,141.17		26,155,141.17
五.净利润（亏损）	-187,082,256.31	41,239,347.08	-15,338,814.18	216,717,068.42		55,535,345.01
六.资产总额	2,774,148,152.37	176,924,716.61	52,521,937.71	299,790,163.93	172,010,599.65	3,131,374,370.97
七.负债总额	1,425,150,910.34	10,512,380.73	61,612,194.92	190,111.62	172,010,599.65	1,325,454,997.96
八.其他重要的非现金项目						
资本性支出	7,987,824.18	227,397.67	8,481,842.79			16,697,064.64

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、 其他

适用  不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	91,058,149.34	86,994,985.74
应收账款	538,351,993.06	549,991,793.01
合计	629,410,142.40	636,986,778.75

其他说明：

适用  不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,984,013.19	52,023,380.74
商业承兑票据	29,074,136.15	34,971,605.00
合计	91,058,149.34	86,994,985.74

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	55,406,413.19
商业承兑票据	
合计	55,406,413.19

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,636,883.99	
商业承兑票据		18,938,136.15
合计	9,636,883.99	18,938,136.15

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	652,992,172.84	100.00	114,640,179.78	17.65	538,351,993.06	636,747,665.14	100.00	86,755,872.13	13.62	549,991,793.01
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	652,992,172.84	/	114,640,179.78	/	538,351,993.06	636,747,665.14	/	86,755,872.13	/	549,991,793.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	286,951,759.46		
1 至 2 年	106,484,663.58	5,324,233.20	5.00
2 至 3 年	40,629,682.36	4,062,968.24	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	91,704,452.75	45,852,226.38	50.00
4 至 5 年	27,964,480.80	13,982,240.40	50.00
5 年以上	45,418,511.56	45,418,511.56	100.00
合计	599,153,550.51	114,640,179.78	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合名称	期末余额
------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	53,838,622.33		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,884,307.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

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
上海蓝滨石化设备有限责任公司	53,838,622.33	8.24	
中国五环工程有限公司	38,472,895.00	5.89	26,682.00
卓达新材料科技集团潍坊有限公司	37,240,000.00	5.70	18,620,000.00
北京三聚环保新材料股份有限公司	30,145,200.00	4.62	1,331,260.00
卓达新材料科技集团邯郸有限公司	29,880,000.00	4.58	14,940,000.00
合计	189,576,717.33	29.03	34,917,942.00

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	95,115,405.04	135,986,364.09
其他应收款	85,199,120.52	44,380,043.56
合计	180,314,525.56	180,366,407.65

其他说明：

□ 适用 √不适用

**应收利息****(2). 应收利息分类**

□ 适用 √不适用

**(3). 重要逾期利息**

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海蓝滨石化设备有限责任公司	81,205,922.13	81,205,922.13
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	13,909,482.91	13,909,482.91
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司		40,870,959.05
合计	95,115,405.04	135,986,364.09

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海蓝滨石化设备有限责任公司	81,205,922.13	2-3年	公司现金流良好	否
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有 限公司	13,909,482.91	1-2年	公司现金流良好	否
合计	95,115,405.04	/	/	/

其他说明：

 适用  不适用



## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	86,603,405.94	100.00	1,404,285.42	1.62	85,199,120.52	45,677,365.40	100.00	1,297,321.84	2.84	44,380,043.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	86,603,405.94	/	1,404,285.42	/	85,199,120.52	45,677,365.40	/	1,297,321.84	/	44,380,043.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,530,246.66		
1 至 2 年	1,189,059.55	35,671.79	3
2 至 3 年	1,859,177.50	111,550.65	6
3 年以上			
3 至 4 年	662,375.96	331,187.98	50
4 至 5 年	5,850.00	2,925.00	50
5 年以上	922,950.00	922,950.00	100
合计	14,169,659.67	1,404,285.42	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	72,433,746.27		

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	72,433,746.27	36,009,562.50
保证金	11,421,438.51	6,894,203.74
员工借款	178,335.74	1,476,277.32
其他	1,165,600.00	
合计	85,199,120.52	44,380,043.56

## (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 106,963.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蓝海智能科技有限公司	借款及利息	53,057,325.00	1-2 年	61.27	
上海蓝滨石化设备有限责任公司	往来款	19,376,421.27	1 年以内	22.38	
北京首航艾启威节能技术股份有限公司	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	1.73	

中华人民共和国金山海关	出口保证金	1,310,271.42	1 年以内	1.51	
甘肃悦达锅炉压力容器检验研究中心	往来款	1,240,000.00	2-3 年	1.43	74,400.00
合计	/	76,484,017.69	/	88.32	74,400.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,091,478,363.01		1,091,478,363.01	1,098,478,363.01		1,098,478,363.01
对联营、合营企业投资	261,317,654.37	6,324,304.00	254,993,350.37	262,867,716.68		262,867,716.68
合计	1,352,796,017.38	6,324,304.00	1,346,471,713.38	1,361,346,079.69		1,361,346,079.69

## (1). 对子公司投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海蓝滨石化设备有限责任公司	971,500,000.00			971,500,000.00		

兰州蓝亚能源管理有限公司	70,255,870.20			70,255,870.20	6,324,304.00	6,324,304.00
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司	36,408,082.23			36,408,082.23		
蓝海智能科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	1,314,410.58			1,314,410.58		
上海蓝海科盛石油装备有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,098,478,363.01		7,000,000.00	1,091,478,363.01	6,324,304.00	6,324,304.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
上海蓝海科创检测有限公司	4,964,459.23		4,000,000.00	198,158.57						1,162,617.80	
小计	4,964,459.23		4,000,000.00	198,158.57						1,162,617.80	
二、联营企业											
中纺院绿色纤维股份公司	57,669,326.67			1,192,897.42						58,862,224.09	
上海河图工程股份有限公司	200,233,930.78			1,058,881.70						201,292,812.48	
小计	257,903,257.45			2,251,779.12						260,155,036.57	
合计	262,867,716.68		4,000,000.00	2,449,937.69						261,317,654.37	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,040,214.13	458,234,168.73	475,355,372.85	424,582,490.22
其他业务	56,153,680.66	47,478,029.37	1,867,967.07	
合计	516,193,894.79	505,712,198.10	477,223,339.92	424,582,490.22

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		54,780,441.96
权益法核算的长期股权投资收益	2,449,937.69	2,305,603.48
处置长期股权投资产生的投资收益	246,389,673.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	248,839,611.44	57,086,045.44

## 6、其他

□ 适用 √ 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	246,282,178.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	19,967,746.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-331,478.15	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-645,561.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,942,830.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-36,863,301.81	
少数股东权益影响额	-3,885.65	
合计	222,462,867.34	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

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	3.56%	0.177	0.177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.02%	-0.450	-0.450

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张延丰

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 15 日

### 修订信息

适用  不适用