

# 海默科技（集团）股份有限公司

## 2018 年半年度报告

公告编号：2018-084

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人窦剑文、主管会计工作负责人和晓登及会计机构负责人(会计主管人员)王莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

如半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，则应当声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### （一）汇率风险

本公司的产品和服务在国内外市场均有销售，海外业务收入占比接近一半，汇率变动对本公司收入和利润的影响较为显著。尤其是在南美市场，当地货币和美元的汇率波动幅度大。如果人民币和前述地区货币汇率波动幅度较大，将对公司的经营业绩产生直接影响。

应对措施：推进技术进步，加快产品创新，不断提高产品竞争力，通过技术创新来提高产品的定价能力；同时通过降低成本，扩大国内市场销售，加大人民币收入在营业收入中的比例；尽可能使用人民币结算并及时结汇；在适当的时候利用外汇市场金融工具对冲波动，从而降低汇率因素对公司带来的风险。

### （二）境外经营及对外贸易风险

由于中东、非洲等地区部分产油国的政治、经济局势不太稳定，同时世界范围内的“贸易战”时有发生，关税等贸易壁垒不断增加，使公司海外经营的环境变得更为复杂。公司拥有大量的海外资产，主营业务收入部分来自海外，境外经营环境及贸易政策发生不利变化，将影响公司海外业务的开展，也存在资产损失的风险。“贸易战”使公司部分产品将会被进口国提高关税，削弱公司产品的市场竞争力。

应对措施：第一，在市场区域选择上充分考虑安全因素，以规避地缘政治风险；第二，加强海外业务管控，规避相关风险；第三，不断开拓新市场，降低对局部单一市场的依赖；第四，提高国内业务收入的比重，抵御国外市场变化带来的风险；第五，和客户保持密切沟通，采取多种措施降低贸易风险。

### （三）国际油价大幅波动的风险

首先，近年来国际油价大幅波动，较低的油价和油价的大幅波动影响公司在美国油气勘探开发项目的开发进度和业绩，导致项目的盈利能力和投资回报率较低；其次，国际油价的变化影响油气行业的景气度和需求的变动，公司油气田设备销售、油气田服务业务均和油价走势有一定的正相关性。

应对措施：公司将根据国际经济形势及原油价格走势，合理制定自有油气区块未来的钻井及生产计划，通过各种方法降低作业成本，提高生产效率；根据油价周期性波动的特征，及时调整产能和库存结构，在行业低谷时进行一定的资源储备。同时，探索和应用各种金融工具对冲风险。中国已经有原油期货品种，公司可以利用原油期货市场的套期保值等手段，有效的规避石油价格波动风险。

### （四）技术研发风险

公司油田设备产品属于具有高附加值的技术密集型产品，产品研发成本高、研发周期长，随着新技术和新的竞争者不断加入市场，公司面临的挑战增多，需要不断地增加研发投入，研发具有更高性能和更低成本的产品来维护市场地位，尝试更高难度的技术研发使得研发成本不断提高，研发风险不断增加。

应对措施：通过调整公司组织架构，设立海默研究院，建成创新平台，整合母公司及各子公司的研发资源，同时挖掘更多技术人才，以市场为导向，合理规划研发资金的投入，加快研发项目的进度，提高研发水平。积极开展对外技术合作，申报国家科研项目，通过各种渠道获得科研经费支持。公司承担了工业和信息化部 and 财政部批复的“水下两相湿气流量装置研制”项目、科技部“十三五”重大专项项目“水下生产技术”的子课题“水下多相流量计样机研制”项目等科研项目。

### （五）油气勘探开发风险

公司目前在美国从事页岩油气勘探开发业务，拥有 Niobrara 联合开发油气区块和 Permian 盆地自主开发油气区块权益。基于非常规油气行业的高风险特性，伴随着油价的大幅波动，使得公司勘探开发风险增加。由于美国相关州政府对环保方面的管制手段日趋严格，取得政府新钻井许可难度加大，将会对今后的钻井作业进度产生制约。同时，极端天气和自然灾害等情况，也会对油气生产产生影响。因此，公司投资的区块未来单井产量能否达到预期，存在不确定性。

应对措施：对于 Niobrara 项目，公司将严格按照和合作方签署的投资协议，积极履行职责，加强项目管理，保证投资收益的稳定性和持续性，降低投资风险；对于 Permian 盆地自主开发区块，通过科学缜密的决策，提高钻完井成功率，最大限度地降低风险，力求项目的投资收益达到预期水平；美国油气区块权益交易活跃，公司也可以考虑在适当的时机出售相关油气资产，降低油气勘探开发投资规模。

### （六）财务风险

公司在美国的页岩油气开发项目属于资金密集型业务，未来开发过程中可能会出现资金缺口，有一定的财务风险。公司 2017 年支付现金购买思坦仪器股份时向银行申请了部分并购贷款，导致公司银行贷款增加，财务费用增加，到期偿付压力增加。公司在 2016 年完成了非公开发行股票融资，导致公司的股东权益大幅增加，使得公司的净资产收益率存在下降风险。

应对措施：最大限度地提高资金使用效率，合理调配公司现有资金，对暂时闲置募集资金积极进行现金管理，积极考虑运用财务杠杆解决部分运营资金；与国内金融机构建立完善的融资支持和便利化服务体系；积极开拓与美国中资金融机构的业务合作，探索适合项目特点的内保外贷业务；尝试获得美国当地金融机构的信贷支持；加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益，提高资产收益率，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

#### （七）市场竞争风险

公司目前在国际市场的直接竞争对手多为大型跨国公司，国内市场也不断出现新的竞争对手。大型公司市场知名度高，产业链完善，综合实力强；国内竞争对手拥有不同的技术路线和较强的营销能力。上述情况将给公司经营带来较大的市场竞争风险。

应对措施：公司持续加大研发投入，丰富产品结构，在公司拳头产品上继续保持国际行业技术领先的地位，在其他产品和服务方面紧跟行业最先进技术的发展方向，按照新的战略布局完善产业链，创新营销方式，丰富营销手段，提升市场竞争力。

#### （八）主营业务季节性特征风险

因所属行业特性，公司的主营业务呈明显的季节性特征，2017 年并购思坦仪器之后，公司主营业务的季节性特征更加明显，即上半年形成的主营业务收入和净利润明显低于下半年的金额，占全年营业收入和净利润的比重较小，甚至利润可能为负。这种突出主营业务季节性特征可能导致公司第一季度和半年度业绩出现亏损，影响投资者对公司的价值判断。

应对措施：公司的主营业务季节性特征主要是外部因素造成的，公司将通过开拓国外市场，降低客户集中度；对全年的生产进行优化调整，保证客户订单按时交付；加强上下游业务管理，和供应商、客户积极沟通，优化结算模式。

#### （九）商誉减值风险

近年来，公司实施了多次对外投资并购，特别是在 2014 年 2017 年公司实施了两次重大资产购买，并购了清河机械和思坦仪器，在公司合并资产负债表中形成较大金额的商誉，如果被公司并购的企业经营状况将来出现不利变化，则存在商誉减值风险，对公司当期损益造成不利影响。

应对措施：公司在业务方面整体筹划，从战略、业务、管理等不同方面，与标的公司进行深层次整合，积极探索产业链整合，充分发挥协同效应；加强被并购企业管理，加强与被并购企业之间的人员交流、学习；财务方面，协助被并购企业搭建符合上市公司标准的财务管理体系，提高被并购公司的盈利水平。

#### （十）募投项目实施风险

公司非公开发行股票募投项目——油气田环保装备生产研发基地建设项目正在建设中。募投项目效益等可行性研究是基于当时经济形势、行业发展趋势、对未来市场需求预测、公司技术研发能力等因素提出的。而油气田环保装备生产研发基地建设项目从项目论证到目前实施阶段，已经历时三年半时间，相关市场环境也发生了一系列变化，部分产品市场竞争激烈、需求不及预期。公司调整油气田环保设备业务发展模式，缩减项目投资规模，不再对预计市场效益较差的“泥浆不落地”相关的生产、服务项目进行相关的固定资产投资。募投项目缩减投资规模以及面临项目实施风险（建设成本增加、进度延迟、人员工资可能上升），可能导致实际投资回报无法达到预期。

应对措施：调整油气田环保装备生产研发基地建设项目生产模式和投资结构，增加油气田环保业务的技术研发等软件投入，减少研发基地和直接生产相关的办公大楼、生产厂房、机器设备等固定资产投资，积极调配资源，争取提前完成募投项目建设工作。同时，在募投项目实施过程中加强对募集资金投资项目监管，以保证募集资金合理规范使用，提高募投项目盈利能力。

#### （十一）业绩承诺无法完成的风险

报告期，公司并购了思坦仪器，为了保障上市公司全体股东利益，思坦电子等业绩承诺方承诺思坦仪器 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别不低于 7,000 万元、7,700 万元、8,500 万元。公司将在业绩承诺期内的每个年度单独披露标的公司实际净利润数与其承诺净利润数的差异情况，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对该等差异情况进行专项审核并出具报告或意见。该业绩承诺是由业绩承诺方基于思坦仪器经营现状及行业未来发展前景做出的综合判断，但依然存在由于市场波动等多种因素无法完成业绩承诺的风险。

应对措施：公司将加强思坦仪器业务管理整合，在技术研发、市场销售等方面开展广泛协同，优势互补，提高竞争能力，保证业绩承诺按时完成。

## （十二）对外投资风险

公司除控股公司外，且有参股公司，不直接参与参股公司的经营，若参股企业受政策、行业和市场环境等客观因素或经营不善等内部问题导致盈利能力下降或出现资产损失的情况，公司将会面临投资收益减少或出现投资损失的风险。

应对措施：公司将加强投后管理工作，积极行使股东权利，通过委派董事或监事人员进入被投资企业董事会、监事会，加强监督，密切关注被投资企业的经营动向，推动被投资企业提高公司治理水平，对出现的可控风险及时采取措施，避免或减少损失。通过和被投资企业进行业务合作，发挥各自优势，协同发展，提高被投资企业的盈利水平，保证公司获得较好的、可持续的投资收益。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录 .....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海默科技	指	海默科技（集团）股份有限公司
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	海默科技（集团）股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东、实际控制人	指	窦剑文
董事会	指	海默科技（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	海默科技（集团）股份有限公司监事会
股东大会	指	海默科技（集团）股份有限公司股东大会
海默国际	指	海默国际有限公司
海默油服	指	陕西海默油田服务有限公司
城临钻采	指	兰州城临石油钻采设备有限公司
海默美国	指	海默美国股份有限公司
海默油气	指	海默石油天然气有限责任公司
清河机械	指	上海清河机械有限公司
中核嘉华	指	中核嘉华设备制造股份公司
思坦仪器	指	西安思坦仪器股份有限公司
思坦油气	指	西安思坦油气工程服务有限公司
海默沙特	指	海默科技沙特公司（Haimo Technologies Saudi Company）
非常规油气	指	油气藏储特性、成藏机理以及开采工艺不同于常规油气藏的石油天然气矿藏。主要包括致密和超致密砂岩油气、页岩油气、超重（稠）油、沥青砂岩、煤层气、水溶气、天然气水合物等
页岩油气	指	以吸附或游离状态存在于泥岩、高碳泥岩、页岩及粉砂质岩类夹层中的石油和天然气
钻井	指	是利用机械设备将地层钻成具有一定深度的圆柱形孔眼的工程，是油气田勘探开发的一项系统工程
完井	指	钻井结束后至采油前所有工艺可统称为完井，根据油井不同特点包括固井、完井管汇安装、射孔、压裂等服务
压裂泵液力端总成	指	构成压裂泵液力端的全部组件，包括压裂泵阀箱、柱塞、凡尔体、凡尔座等全部内件。压裂泵液力端配合动力端即构成完整的一套压裂泵总成

压裂返排液处理	指	通过技术手段去除压裂后从井下返出的破胶后液体中的不溶物、有害离子、悬浮颗粒物，使返排液体达到能够重新配制新压裂液重新利用，或使处理后的返排液达到标准排放，以实现节约用水、保护地下水不受污染的目的
井下测/试井及增产仪器、工具	指	井下测/试井仪器和工具主要包括勘探井、完井测井、生产测井及试井仪器和相关工具，增产仪器和工具主要是在油气井生产开发过程中所使用的一系列提高产能与采收率的仪器、仪表和工具
多相流量计	指	一种用于石油天然气勘探测试和生产计量的油、气、水三相在线不分离计量装置
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海默科技	股票代码	300084
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海默科技（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海默科技		
公司的外文名称（如有）	Haimo Technologies Group Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIMO		
公司的法定代表人	窦剑文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	和晓登	武锐锐
联系地址	兰州市城关区张苏滩 593 号	兰州市城关区张苏滩 593 号
电话	0931-8559076	0931-8559076
传真	0931-8553789	0931-8553789
电子信箱	securities@haimo.com.cn	securities@haimo.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	190,993,877.78	162,805,151.00	17.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,967,820.92	1,996,256.44	-1,450.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-32,359,494.82	2,116,126.53	-1,629.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,688,161.01	26,793,227.90	-166.02%
基本每股收益（元/股）	-0.0701	0.0052	-1,448.08%
稀释每股收益（元/股）	-0.0701	0.0052	-1,448.08%
加权平均净资产收益率	-1.52%	0.11%	-1.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,043,063,578.61	3,191,173,397.40	-4.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,759,396,780.05	1,800,486,679.49	-2.28%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-93,348.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,614,602.50	报告期，公司收到财政扶持资金 1,022,000.00 元，高新技术产业发展资金 300,000.00 元
委托他人投资或管理资产的损益	4,121,260.64	报告期，公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品确认投资收益 4,121,260.64 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,925.73	
减：所得税影响额	256,066.53	
少数股东权益影响额（税后）	37,699.67	
合计	5,391,673.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务简介

公司主要从事油田设备制造及相关油田服务业务和页岩油气勘探开发业务。公司设有海默研究院负责公司技术研发、高端技术人才培养、技术引进吸收、科技成果转化，并为各业务板块提供全方位的技术支持。报告期，公司对主要业务进行了重新分类，具体业务未发生变化。

#### （二）主要产品和服务

##### 1、多相计量产品及相关服务

公司的多相计量产品主要用于对油气井产出的油气水的流量、组分和其他过程参数进行准确、可靠、实时的测量，满足油气田开发者对油气井作业井评价、生产井计量、勘探井试油和移动测试的需求，是油气公司获得开发管理关键数据的重要技术手段之一。多相计量产品相关服务主要是公司利用自主研发生产的多相计量产品，为石油公司提供移动式的油气井勘探测试、评价测试及生产测试，向客户提供数据和数据评价分析的油田服务业务。

##### 2、井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务

公司的井下测/试井仪器和工具主要包括勘探测井、完井测井、生产测井及试井仪器和相关工具，增产仪器和工具主要是在油气井生产开发过程中所使用的一系列提高产能与采收率的仪器、仪表和工具，按照用途分为注水工艺仪器、采油气工艺仪器、动态监测测井仪器和油气增产工程技术仪器，主要用于油气勘探开发。井下测/试井及增产仪器、工具相关服务主要是公司利用自主研发生产的井下测/试井仪器和工具为石油公司提供勘探测井、完井测井、生产测井及试井服务，对油井（包括勘探井、采油井、注水井、观察井等）从钻完井开始到投产后直至报废的整个生产过程中进行井下测试，以获取相应地下信息、评价油管内流体的流动情况和井的完成情况，可帮助石油公司有效降低石油勘探和采储的风险，提高生产效率。

##### 3、压裂设备及相关服务

压裂设备主要是压裂泵液力端、高压流体元件、高压管汇及相关备件，压裂泵液力端是压裂车三大模块之一，属于高值易损件，主要应用于非常规油气勘探开发过程中对油气井的压裂作业。

##### 4、油田环保设备及相关服务

油田环保设备主要是压裂返排液处理设备，主要有三类，分别为车载式、“撬装”式和集中建站处理设备，主要用于处理油气井压裂作业过程中产生的压裂返排液，使处理后的压裂返排液达到回注或回配标准，实现资源化利用。油田环保设备相关服务主要是公司利用自主研发生产的压裂返排液处理设备及相应特殊工艺，在压裂作业的施工现场或集中处理站直接对产生的压裂返排液进行处理，使压裂返排液达到回注、回配标准，实现水资源的高效利用，降低压裂公司作业成本。

##### 5、页岩油气勘探开发业务

公司在美国从事页岩油气勘探开发，是美国德克萨斯州政府许可的油气开发独立作业者，在Niobrara油气区块以联合作业的方式开采页岩油气，在Permian盆地自主开发油气区块以独立作业方式开采页岩油气。

#### （三）经营模式

公司专注于石油天然气行业细分领域，采取“研发+制造+服务”的一体化经营模式，经营过程中的主要环节，均可以由公司自主完成。公司设有专门的技术和产品研发部门、产品制造部门、销售团队和服务团队，并建立了销售渠道。公司利用国内人才和成本优势，研发和制造立足国内，销售和服务面向全球石

油公司和油气服务公司。

#### （四）业绩的主要驱动因素

公司自上市以来坚持内生性增长和外延式扩张并举的发展模式。报告期，公司业绩的主要驱动因素有四个方面：

市场驱动因素，公司所处的石油天然气行业随着石油价格的波动具有明显的周期性，在行业周期的不同阶段，公司产品、服务的市场需求量和价格的变化较大，直接影响公司的经营业绩。报告期，石油行业景气度提升，市场需求增加，公司总体订单数量同比大幅增加。

技术创新驱动因素，公司客户都是大型石油公司及其附属公司和国际知名油服公司，在上下游关系中公司规模相对较小，竞争对手众多，市场竞争激烈。公司通过加大技术研发投入和不断升级生产工艺，使产品技术持续保持领先优势，公司的多相流量计、压裂泵液力端、井下仪器和工具、压裂返排液处理设备核心产品目前在行业内均处于领先地位。持续的技术创新帮助公司跨越行业周期，在竞争激烈的市场环境中持续发展。

投资驱动因素，公司于2014年和2017年分别投资并购了清河机械和思坦仪器，2016年通过非公开发行股票融资投资油气田环保业务，公司规模不断扩大，抗风险能力增强，持续盈利能力提升。

管理驱动因素，公司通过加强绩效管理，引入精益管理理念，优化人员组织结构和生产模式，实施精益制造。通过管理水平的提升，降低成本，提升生产效率。报告期子公司清河机械持续贯彻精益管理、精益制造，人均产出、人均效率得到进一步提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	报告期末在建工程较期初减少 4,414.90 万元，下降 46.88%，主要系报告期公司将达到预定可使用状态的数控卧式镗床加工中心基地建设项目等转入固定资产核算，期末在建工程减少。
货币资金	报告期末货币资金较期初减少 24,976.59 万元，下降 61.34%，主要系报告期公司偿还部分银行借款和支付投资款共同影响所致。
预付账款	报告期末预付账款较期初增加 3,598.98 万元，增长 105.13%，主要系报告期公司预付材料采购款增加所致。
开发支出	报告期末开发支出较期初增加 1,378.64 万元，增长 33.71%，主要系公司新增研发项目，资本化研发投入增加所致。
其他流动资产	报告期末其他流动资产较期初增加 6,105.90 万元，增长 38.30%，主要系报告期公司使用闲置募集资金购买的理财产品增加所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初增加 491.60 万元，增长 80.41%，主要系报告期公司购买固定资产预付款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全	收益状况	境外资产占	是否存在

内容					性的控制措施		公司净资产的比重	重大减值风险
油气资产	购买、勘探开发投资	50,914.25 万元	美国	联合作业开发和自主开发、销售	制定管理制度，加强财务控制，定期进行内部审计，保障资产安全	报告期实现营业收入 1,305.67 万元，实现净利润 142.87 万元	28.94%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司核心竞争力概述

公司始终坚持以技术创新驱动业务发展，专注于油气行业细分领域，不断研发新产品、新技术，对以往的产品进行升级改造，不断探索先进业务模式和管理模式，强化核心竞争力。公司连续多年认定为高新技术企业，通过多年积累和培育，公司在油气行业多个领域拥有高质量产品和优质服务，取得一系列专业资质和专有的无形资产，建立了符合国内外标准的质量管理体系，拥有稳定的管理团队和经验丰富的营销团队。公司核心竞争力体现为三大优势：

##### 1、创新平台和人才优势

公司设有专门的研发机构海默研究院，是公司的创新平台，并为各业务板块提供全方位的技术支持。报告期，公司研发投入保持较高水平，注重人才培养和高端人才的引进。

##### 2、核心技术和产品优势

公司在多相流量计、压裂泵液力端、井下仪器和工具、压裂返排液处理等油气田设备细分领域掌握多项原创核心技术。截止报告期末，公司在国内外累计获得各类专利265项。

##### 3、管理团队和国际营销渠道优势

公司具有稳定的、多年油气行业经验的管理团队和一批行业顶尖的专业技术人才。公司管理团队对行业发展具有深刻的理解和认识，能够及时捕捉市场机会，正确把握客户需求，迅速生产出适销对路的产品。同时，公司是国内石油科技领域最早“走出去”的民营企业之一，在油气田设备领域拥有20多年的国际销售经验，有完善的国际营销体系和经验丰富的国际营销团队，海外市场开拓和服务能力强。

报告期，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等因素导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

#### （二）公司主要无形资产情况

截至报告期末，公司账面无形资产为土地使用权及知识产权，包括7宗土地使用权、73件注册商标、265件专利、47项软件著作权。

报告期，公司土地使用权、注册商标、软件著作权和2017年末相比没有发生变化，具体可参见2017年年度报告。

报告期末，公司拥有各种专利265件，其中国内发明专利34件，国内实用新型专利221件，国外专利10件。报告期内，获得授权22件（含以前年度申请的专利），获得专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利申请人	专利号	期限
1	一种新型测井车	实用新型	城临钻采、海默油服、思坦仪器	ZL201720450762	10年

2	一种智能清障车	实用新型	清河机械、 城临钻采	ZL201720573387.9	10年
3	一种新能源智能清障车	实用新型	清河机械、 城临钻采	ZL201720573293.1	10年
4	一种球式凡尔阀总成结构	实用新型	清河机械	ZL201720786954.9	10年
5	一种防点腐蚀耐冲刷的液力端阀箱	实用新型	清河机械	ZL201720786934.1	10年
6	单源双能伽马和X射线转换体	实用新型	海默科技	ZL201720998991.6	10年
7	多相流相分率测定装置双源双能级射线源仓	实用新型	海默科技	ZL201720999169.1	10年
8	一种移动式、高性能、全防爆、集成化压裂返排液处理车	实用新型	城临钻采	ZL201721142814.4	10年
9	多相流相分率测定装置单源双能伽马和X射线源仓	实用新型	海默科技	ZL201720998955.X	10年
10	一种电缆式采油井分层配产系统	实用新型	思坦仪器	ZL201720592803.X	10年
11	一种电缆式采油井分层配产装置	实用新型	思坦仪器	ZL2017205927997	10年
12	一种配合连续油管作业的水平井产液测试系统	实用新型	思坦仪器	ZL2017205928059	10年
13	一种配合连续油管作业的水平井产液测试仪	实用新型	思坦仪器	ZL2017205941852	10年
14	一种封隔器解封装置	实用新型	思坦仪器	ZL2017206974209	10年
15	一种封隔器坐封装置	实用新型	思坦仪器	ZL2017206974266	10年
16	快速泄压回注装置	实用新型	思坦仪器	ZL2017206989026	10年
17	一种利用流量波调控分层注水装置	实用新型	思坦仪器	ZL2017211821434	10年
18	井口液压防喷管举升装置	发明	思坦仪器	ZL2013101471055	20年
19	一种自动测压的试井放喷装置	实用新型	思坦油气	ZL201721469137.7	10年
20	一种偏心分层测压工具	实用新型	思坦油气	ZL201721469430.3	10年
21	一种同心分层测压工具	实用新型	思坦油气	ZL201721469881.7	10年
22	一种油田用试井放喷组件	实用新型	思坦油气	ZL201721469883.6	10年

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，国际油价进一步回升，WTI原油价保持在70美元/桶左右，布伦特原油价格一度突破80美元/桶，油气行业逐渐进入景气周期，石油公司上游勘探开发的资本性支出保持增长态势，油田设备和油田服务市场需求稳步增长。报告期，公司累计新取得油田设备及相关服务订单金额52,200万元，同比保持较大幅度增长，订单金额已超过2017年全年收入金额，为全年经营目标的完成奠定了基础。报告期，因收入占比较大的子公司思坦仪器主营业务季节性特征明显，上半年确认的销售收入约只占其全年预计营业收入的5%左右，收入将集中确认在第四季度，导致公司上半年总体确认的收入较少，利润同比减少，出现阶段性亏损。

报告期，公司实现营业收入19,099.39万元，比上年同期增长17.31%；实现主营业务利润6,292.70万元，比上年同期增长22.37%，实现归属上市公司股东的净利润-2,696.78万元，比上年同期减少2,896.41万元；扣除非经常性损益净利润-3,235.95万元，比上年同期减少3,447.56万元。经营活动产生的现金净流量-1,768.82万元，比上年同期减少4,448.14万元。

#### 公司主要业务的具体经营情况：

##### 1、多相计量产品及服务

报告期，公司多相计量产品及服务业务实现收入4,210.25万元，比上年同期增长26.49%，实现主营业务利润1,611.63万元，比上年同期增长74.57%，累计新取得多相计量产品订单金额6,170.73万元，同比增加261.74%。报告期，多相流量计产品及服务业务市场需求较好，招标项目增加，公司调整产品结构、提高产品质量和服务水平、采取灵活有力的商务策略，取得较好的成果，订单量同比大幅增加。

##### 2、井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务

报告期，公司井下仪器和工具相关业务实现收入1,700.43万元，实现主营业务利润981.30万元。由于公司2017年11月完成了对思坦仪器的收购，因此新增了该项业务。公司井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务业务季节性特征明显，上半年确认收入较少，收入和利润主要确认在第四季度。报告期，公司加大了井下测/试井及增产仪器、工具新产品的开发力度，裸眼井测井仪器、智能分层注水和压控注水工具研发取得突破，将在下半年为公司贡献收入。

##### 3、压裂设备及相关服务

报告期，公司压裂设备及备件实现销售收入10,151.77万元，比上年同期增长2.41%，实现主营业务利润3,308.79万元，比上年同期减少17.09%。上半年公司压裂设备及备件累计新取得订单金额27,900.00万元，已经超过去年全年的收入金额。公司逐步提升压裂泵液力端产品产能，完成了高压流体元件生产线建设工作，已小批量生产并供给客户使用，有望在下半年贡献收入。报告期内，虽然美国公布了对我国部分出口美国产品提高关税的清单，对公司压裂设备业务造成不利影响，但由于美元相对人民币的升值和市场需求增加将带来该业务收入的增加，同时公司通过与客户积极沟通和协商，采取相关措施降低影响，因此对公司压裂设备及相关服务业务整体影响较小。

##### 4、油田环保设备及相关服务

报告期，油田环保设备及相关服务业务受季节性特征影响，上半年实现收入较少。报告期，压裂返排液处理设备不断改进和完善，订单同比大幅增加，但订单金额仍有待提升；压裂返排液处理回配处理技术取得一定突破，得到有效应用；压裂返排液回注处理技术不断优化，处理成本进一步降低，相关服务业务市场竞争力不断提升。

##### 5、页岩油气勘探开发业务

报告期，公司油气销售实现收入1,305.67万元，比上年同期减少24.87%；实现主营业务利润332.45万元，

比上年同期增加1,451.33%，油气勘探开发业务扭亏为盈。报告期，公司Niobrara联合作业区块没有增加权益井数，同时受页岩油气单井产量递减规律的影响，原油权益产量同比下降39.66%，导致公司油气销售整体收入同比减少，但是报告期原油价格上涨，使公司油气销售毛利率比上年同期增加24.23个百分点，使公司油气勘探开发业务扭亏为盈。公司Permian盆地独立作业区块报告期内无新增生产井，由于去年下半年新增三口生产井，因此原油权益产量比上年同期增加56.72%。由于油价的上涨使的公司油气勘探开发业务盈利能力提升，报告期公司正在对Permian盆地独立作业区块增加资本性投入、提高油气产量进行可行性研究。

报告期，公司油气区块权益产量情况如下：

油气区块	在产井数量 (口)	权益产量 比例	2018年上半年度权益产量		2017年上半年度权益产量	
			原油 (万桶)	天然气及凝析油 (油气当量万桶)	原油 (万桶)	天然气及凝析油 (油气当量万桶)
Niobrara联合作业区块	353	2.39%	2.48	1.27	4.11	5.83
Permian盆地自主开发区块	6	100%	0.79	0.45	0.67	0.65
合计	359	—	3.27	1.72	4.78	6.48

#### 4、研发及技术创新

报告期，公司持续推动技术创新，围绕开发水下、井下和非常规油气勘探开发技术和设备，重点研发项目按计划推进，通过丰富产品种类、优化产品结构、提高产品附加值，提升公司产品的市场竞争力。

报告期，公司承担的国家工信部“水下两相湿气流量装置研制”项目已按项目任务书要求完成所有工作内容，为下半年答辩结题做好了充分准备；公司承担的国家科技部（十三五重大专项）“水下多相流量计样机研制”项目已经开始进行工程化试点应用进行技术对接和澄清，公司有望实现水下1500米水深范围内、满足油气水三相流测量需求的水下多相流量计的国产化，打破国外产品垄断及技术壁垒；公司多相流量计小型化、简单化和非放化的研发初见成果，为打入美国非常规油气应用市场，进一步推动数字化油气田及智能化油气田管理打下坚实的基础；在油气田大数据服务方面，公司利用多年公司积累的各种计量和研发数据与人工智能，开发出与多相流量计配套并延伸的服务产品，将为公司多相流量计客户带来极大的附加价值，提高应用范围；结合公司新添智能分注分采软硬件系统，利用人工智能完成分层注水与监测计量、分层采油及计量、地表设备参数监测与计量和地层注水流线场模拟的整体闭环，为客户提供智能增产解决方案。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	190,993,877.78	162,805,151.00	17.31%	
营业成本	125,776,519.76	110,099,208.67	14.24%	
销售费用	31,029,034.70	5,264,710.12	489.38%	主要系 2017 年 12 月思坦仪器公司纳入公司合并报表范围，思坦仪器报告期产生销售费用

				2,278.99 万元，销售费用较上年同期增加。
管理费用	56,556,181.04	37,621,128.15	50.33%	主要系 2017 年 12 月思坦仪器公司纳入公司合并报表范围，管理费用较上年同期增加。
财务费用	17,479,224.82	5,864,371.86	198.06%	主要系报告期公司银行借款较上年同期大幅增加，利息支出同比增加所致。
所得税费用	2,286,782.44	-102,438.53	2,332.35%	主要系报告期公司部分子公司利润增加，当期所得税费用增加。
研发投入	33,493,636.82	13,171,599.55	154.29%	主要系公司新增研发项目，资本化研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-17,688,161.01	26,793,227.90	-166.02%	主要系报告期公司新纳入公司合并报表范围的子公司思坦仪器集中支付各项税金和材料采购款，导致公司经营活动现金流出大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-212,399,306.67	-93,485,433.66	127.20%	主要系报告期公司支付的购买思坦仪器公司股权转让款 1.3 亿元；以及公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品增加 5000 万元，投资活动现金流出大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-22,911,082.33	149,924,319.36	-115.28%	主要系报告期公司偿还银行借款支付的现金较上年同期大幅增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-252,725,919.28	81,567,261.98	-409.84%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

分产品	本期数		上年同期数		增减(%)
	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)	
多相计量产品及相关服务	16,116,320.02	25.61	9,232,117.53	17.95	74.57%
井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务	9,813,035.97	15.59	—	—	—
压裂设备及相关服务	33,087,874.97	52.58	39,908,422.74	77.61	-17.09%
油田环保设备及	585,284.80	0.93	2,067,469.48	4.02	-71.69%

相关服务					
油气销售	3,324,490.41	5.29	214,286.42	0.42	1451.42%

报告期，公司实现主营业务利润 6,292.70 万元，较上年同期增长了 1,150.47 万元，同比增长 22.37%。

报告期，公司多相计量产品及相关服务业务实现主营业务利润 1,611.63 万元，占主营业务利润的 25.61%，较上年同期增长 74.57%，主要是上半年公司完工交付的多相流设备同比增加，多相流设备销售实现的主营业务利润同比增加所致；同时公司多相流移动测井服务收入保持稳定，实现的营业利润小幅增长。

报告期，公司新增井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务业务，井下仪器工具及服务实现主营业务利润 981.30 万元，占主营业务利润的 15.59%。

报告期，公司压裂设备及相关服务实现主营业务利润 3,308.79 万元，占主营业务利润的 52.58%，较上年同期下降 17.09%，主要是 2017 年四季度占产品成本约 75% 的主要材料钢材、煅胚等材料价格上涨压裂设备及备件实现的营业利润较上年同期下降所致。

报告期，公司油田环保设备及相关服务实现主营业务利润 58.53 万元，占主营业务利润的 0.93%，较上年同期下降 71.69%。

报告期，公司油气销售实现主营业务利润 332.45 万元，占主营业务利润的 5.29%。主要是国际油价较去年同期有所上升，公司油气销售盈利增加。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
多相计量产品及相关服务	42,102,498.92	25,986,178.90	38.28%	26.49%	8.04%	10.54%
井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务	17,004,303.53	7,191,267.56	57.71%			
压裂设备及相关服务	101,517,693.86	68,429,818.89	32.59%	2.41%	15.55%	-7.67%
油田环保设备及相关服务	11,768,069.74	11,182,784.94	4.97%	0.39%	15.82%	-12.67%
油气销售	13,056,670.45	9,732,180.04	25.46%	-24.87%	-43.30%	24.23%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,121,260.64	-14.11%	报告期，公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品确认投资收益 4,121,260.64 元	否
资产减值	28,408.09	-0.10%	报告期，公司计提坏账准备 28,408.09	否

			元	
营业外收入	149,201.31	-0.51%		否
营业外支出	117,479.67	-0.40%		否
其他收益	9,984,837.35	-34.20%	报告期，公司其他收益主要为收到的增值税即征即退 8,370,234.85 元及其他政府补助 1,614,602.50 元。	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	157,389,260.38	5.17%	219,036,863.05	8.76%	-3.59%	报告期末，公司货币资金占资产总额的 5.17%，较上年同期末下降了 3.59%，主要系报告期公司偿还部分到期银行借款，期末货币资金减少所致。
应收账款	548,226,023.21	18.02%	281,245,343.52	11.25%	6.77%	报告期末，公司应收账款占资产总额的 18.02%，较上年同期末增长了 6.77%，主要系公司于 2017 年 11 月 30 日完成对思坦仪器公司 57.19% 股权收购事宜，收购完成后公司合计持有思坦仪器 85.01% 股权，思坦仪器公司自 2017 年 12 月纳入公司合并报表范围，报告期末思坦仪器公司应收账款余额 25,143.94 万元，公司应收账款期末余额较上年同期末大幅增加所致。
存货	410,593,189.88	13.49%	175,715,352.82	7.03%	6.46%	报告期末，公司存货占资产总额的 13.49%，较上年同期末增长 6.46%，主要系公司于 2017 年 11 月 30 日完成对思坦仪器公司 57.19% 股权收购事宜，收购完成后公司合计持有思坦仪器 85.01% 股权，思坦仪器公司自 2017 年 12 月纳入公司合并报表范围，报告期末思坦仪器公司存货余额 19,794.94 万元，公司存货期末余额较上年同期末大幅增加所致。
长期股权投资	37,435,664.01	1.23%	276,023,078.94	11.04%	-9.81%	报告期末，长期股权投资占资产总额的 1.23%，较上年同期末下降了 9.81%，

						主要是公司于 2017 年 11 月 30 日完成收购思坦仪器 57.19% 的股权事宜，收购完成后公司持有思坦仪器 85.01% 的股份，思坦仪器公司纳入公司合并报表范围。
固定资产	305,920,964.35	10.05%	157,588,258.25	6.31%	3.74%	报告期末，公司固定资产占资产总额的 9.65%，较上年同期末增长了 3.74%，主要系公司于 2017 年 11 月 30 日完成对思坦仪器公司 57.19% 股权收益事宜，收购完成后公司合计持有思坦仪器 85.01% 股权，思坦仪器公司自 2017 年 12 月纳入公司合并报表范围，报告期末思坦仪器公司固定资产余额 11,739.79 万元，公司固定资产期末余额较上年同期末大幅增加所致。
在建工程	50,024,415.19	1.64%	91,691,643.55	3.67%	-2.03%	
短期借款	456,666,695.30	15.01%	328,197,363.00	13.13%	1.88%	
长期借款	253,220,000.00	8.32%	137,000,000.00	5.48%	2.84%	
其他流动资产	217,164,936.96	7.14%	352,659,257.75	14.11%	-6.97%	报告期末，公司其他流动资产占资产总额的 7.14%，较上年同期末下降了 6.97%，主要系公司使用闲置募集资金购买的银行保本理财产品减少所致。
油气资产	509,142,516.86	16.73%	494,882,845.42	19.80%	-3.07%	报告期末，公司油气资产占资产总额的 16.73%，较上年同期末下降 3.07%，主要系公司于 2017 年 11 月 30 日完成了收购思坦仪器 57.19% 的股权事宜，收购完成后公司持有思坦仪器 85.01% 的股份，思坦仪器公司自 2017 年 12 月纳入公司合并报表范围，资产总额较上年同期末增加，公司油气资产占资产比重下降所致。
商誉	439,722,130.73	14.45%	259,284,740.47	10.37%	4.08%	报告期末，商誉占资产总额的 14.45%，较上年同期末增长了 4.08%，主要系公司于 2017 年 11 月 30 日完成了收购思坦仪器 57.19% 的股权事宜，收购完成后公司持有思坦仪器 85.01% 的股份，公司将购买成本大于合并日其可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,721,680.50	期末受限的资金系本公司保函保证金2,624,673.75元，本公司的子公司海默国际有限公司(Haimo International FZE) 存出保证金948,386.13元、签证押金205,870.98元，本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司期末质押应收票据到期，银行托收7,942,749.64元。
存货	9,000,000.00	本公司以存货作为抵押物，向中国农业银行兰州城关支行借款9,000,000.00元，借款期限一年。
固定资产	121,612,114.13	本公司以账面价值16,589,657.91元的固定资产作为抵押物向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款130,000,000.00元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司以账面价值为81,379,079.97元的固定资产作为抵押物为本公司向中国工商银行股份有限公司兰州城关支行取得长期借款118,000,000.00元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司向西安银行借款10,000,000.00元，由西安投融资担保有限公司为西安思坦仪器股份有限公司提供担保，同时以西安思坦仪器股份有限公司账面价值3,605,655.93元的固定资产向西安投融资担保有限公司抵押作为反担保。
无形资产	16,231,097.98	本公司以账面价值1,341,508.91元的无形资产向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款130,000,000.00元。本公司的子公司兰州城临石油钻采设备有限公司以价值5,413,483.07元的无形资产作为抵押物为本公司向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款130,000,000.00元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司以价值9,476,106.00元的无形资产作为抵押物为本公司向中国工商银行股份有限公司兰州城关支行取得长期借款118,000,000.00元。
合计	158,564,892.61	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
118,153,510.76	118,974,467.61	-0.69%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安思坦仪器股份有限公司	油气开采增产工程专用仪器的制造、销售	收购	84,029,770.50	10.52%	自有资金	刘洪亮	长期	股权	不适用	-28,073,244.19	否	2018年01月18日	2018年1月18日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于继续支付现金购买思坦仪器部分股份的公告》（公告编号：2018-005）
海默科技沙特公司（Haimo Technologies Saudi Company）	安装调试以及与测井设备相关的油田服务；	新设	1,677,935.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	不适用	-27,521.26	否	2018年04月14日	2018年4月14日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-021）
西安思坦油气工程服务有限公司	油田、气田及煤层气服务	收购	19,200,000.00	40.00%	自有资金	陕西长业油气综合服务有限公司	长期	股权	不适用	-2,972,673.87	否	2018年06月14日	2018年6月14日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号：2018-052）
合计	--	--	104,907,705.50	--	--	--	--	--	0.00	-31,073,439.32	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

油气田环保生产基地建设项目	自建	是	油气田环保	13,245,805.26	80,061,658.21	募集资金和自有资金	8.38%	0.00	0.00	不适用	2015年07月25日	2015年7月25日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《兰州海默科技股份有限公司非公开发行A股股票预案》
合计	--	--	--	13,245,805.26	80,061,658.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	69,722.08
报告期投入募集资金总额	1,324.58
已累计投入募集资金总额	22,333.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

根据公司《2015年第二次临时股东大会决议》及中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]501号），核准公司本次非公开发行股票的数量不超过6,000万股。本公司于2016年8月实际向5名投资者合计非公开发行股票6,000万股，每股发行价为11.80元，共募集资金总额70,800万元，扣除承销保荐费人民币9,433,962.26元（不含税）、其他发行费人民币1,345,283.01元（不含税）后实际募集资金净额为人民币69,722.08万元。募集资金的用途为，使用18,000万元补充流动资金，使用51,722.08万元投入油气田环保装备生产研发基地建设项目。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司分别与中国农业银行兰州市静宁路支行、招商银行股份有限公司兰州城南支行及保荐机构国金证券股份有限公司共同签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储和监

管，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

截止报告期末，公司募投项目累计使用募集资金 22,333.17 万元。其中，油气田环保装备生产研发基地建设项目投入 4,333.17 万元，补充流动资金项目投入 18,000 万元。报告期末，募集资金余额 48,869.37 万元，其中使用闲置募集资金暂时性补充流动资金 28,000 万元，使用 20,000 万元闲置募集资金进行现金管理，购买银行保本理财产品，其余募集资金存放在募集资金专户。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、油气田环保装备生产研发基地建设项目	否	51,722.08	51,722.08	1,324.58	4,333.17	8.38%	2019年07月31日	0	0	不适用	否
2、补充流动资金项目	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%	2016年09月13日			是	否
承诺投资项目小计	--	69,722.08	69,722.08	1,324.58	22,333.17	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	69,722.08	69,722.08	1,324.58	22,333.17	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>截止报告期末，公司共使用闲置募集资金 28,000 万元用于暂时性补充流动资金，具体情况如下：公司于 2017 年 11 月 29 日召开的第五届董事会第三十八次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 28,000 万元暂时性补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司三位独立董事对此次使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金事项发表了同意的独立意见。公司非公开发行股票募集资金项目保荐代表人及保荐机构发表了相关意见，对公司此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。上述情况的详细内容见公司于 2017 年 11 月 30 日在巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)披露的《第五届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2017-087）、《第五届监事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2017-088）、《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的公告》（公告编号：2017-089）等相关文件。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至报告期末，尚未使用募集资金余额 48,869.37 万元，其中使用闲置募集资金暂时性补充流动资金 28,000 万元，使用 20,000 万元闲置募集资金进行现金管理，购买银行保本理财产品，其余募集资金存放在募集资金专户。公司使用闲置募集资金购买理财产品审批情况：2017 年 9 月 20 日，公司第五届董事会第三十四次会议审议通过《关于继续授权公司管理层使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，董事会同意公司使用额度不超过 35,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，期限不超过 12 个月。在上述额度内和期限内，资金可以滚动使用。公司监事会发表了专项意见、独立董事发表了同意的独立意见、保荐机构发表了无异议的核查意见。具体内容见公司于 2017 年 9 月 21 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《第五届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2017-057）、《第五届监事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2017-058）《关于继续授权公司管理层使用闲置募集资金购买保本理财产品的公告》（公告编号：2017-059）、《独立董事对相关事项的独立意见》和《国金证券股份有限公司关于海默科技（集团）股份有限公司继续使用闲置募集资金购买保本理财产品的核查意见》。报告期内公司使用闲置募集资金购买理财产品具体情况：2018 年 1 月 4 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订公司理财产品购买协议，使用闲置募集资金人民币 5,000 万元购买“公司固定持有期 JG902 期”理财产品；2018 年 1 月 30 日，公司与甘肃银行股份有限公司兰州市东岗支行签订公司理财产品购买协议，使用闲置募集资金人民币 5,000 万元购买“汇福’2018 年第 5 期对公理财产品”理财产品；2018 年 2 月 1 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订公司理财产品购买协议，使用闲置募集资金人民币 5,000 万元购买“公司固定持有期 JG902 期”理财产品；2018 年 3 月 5 日，公司与中国农业银行股份有限公司兰州市静宁路支行签订公司理财产品购买协议，使用闲置募集资金人民币 5,000 万元购买“汇利丰’2018 年第 4372 期对公定制人民币理财产品”理财产品；2018 年 5 月 3 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签订公司理财产品购买协议，使用闲置募集资金人民币 10,000 万元购买“公司固定持有期 JG902 期”理财产品；2018 年 6 月 12 日，公司与浙商银行股份有限</p>

	公司兰州分行签订结构性存款协议，使用闲置募集资金 5,000 万元购买浙商银行人民币单位结构性存款。上述公司购买保本理财产品的具体内容见公司分别于 2018 年 1 月 10 日、2018 年 2 月 1 日、2018 年 3 月 7 日、2018 年 5 月 5 日、2018 年 6 月 15 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的公告》(公告编号：2018-002)、《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的公告》(公告编号：2018-008)、《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的公告》(公告编号：2018-013)、《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的公告》(公告编号：2018-035) 和《关于开立闲置募集资金现金管理专用结算账户并购买保本理财产品的公告》(公告编号：2018-053)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金	20,000	20,000	0
合计		20,000	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海默国际有限公司	子公司	油田、天然气设备及配件；工程设计设备、测井设备；测量与控制系统服务	2900 万迪拉姆	136,043,422.21	53,355,170.51	17,572,787.25	-3,894,248.00	-3,894,248.00
陕西海默油田服务有限公司	子公司	石油化工设备、油田技术服务、钻探施工技术服务、页岩气\煤层气钻探的技术服务	1 亿元人民币	85,710,209.54	50,377,813.71	8,385,015.28	-3,230,525.24	-3,230,525.24
上海清河机械有限公司	子公司	石油机械配件；油气集输设备；货物和技术的进出口业务	5000 万元人民币	449,004,877.04	279,875,991.39	103,683,308.82	18,480,037.00	17,774,880.86
西安思坦仪器股份有限公司	子公司	油气开采增产工程专用仪器的制造、销售	10783.24 万元人民币	759,078,851.19	587,237,401.49	17,004,303.53	-31,739,248.26	-24,268,727.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海默科技沙特公司（Haimo Technologies Saudi Company）	投资新设	沙特是全球最大的多相流量计的单一市场，也是公司其他各项油田产品与服务业务的潜在市场。公司设立海默科技沙特公司，取得油田设备服务执照，将对沙特市场上的海默多相流量计产品提供售后安装调试，移动测井服务等油田服务，是公

		<p>司大力开拓沙特市场的重要一步，将大大缩短公司多相计量服务的响应时间，有利于公司就地为客户快速提供服务。公司通过在沙特设立子公司，可以有效地融入沙特石油公司的本地供应链，为客户提供本地化的优质服务。</p>
--	--	---

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

关于公司面临的风险因素和应对措施，详见“第一节 重要提示、目录和释义”之“重大风险提示”。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	25.90%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 31 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人窦剑文先生报告期内不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清常情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不属于失信被执行人。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

（一）报告期内，公司筹划了2018年股票期权激励计划（以下简称“本激励计划”），基本情况如下：

1、2018年6月22日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于〈公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见、上海市锦天城（西安）律师事务所出具了关于公司2018年股票期权激励计划的法律意见书。

(1) 本激励计划授予数量：1500.00万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额38476.57万股的3.90%。其中首次授予1459.00万份，占本激励计划授予权益总额的97.27%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额38476.57万股的3.79%；预留41.00万份，占本激励计划授予权益总额的2.73%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额38476.57万股的0.11%。

(2) 行权价格：在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在其行权期内以行权价格购买1股公司股票的权利。本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为每股5.83元。

(3) 激励对象：本激励计划首次授予的激励对象总人数为209人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司）任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干。

上述内容详见公司于2018年6月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号2018-055）、《第六届监事会第二次会议决议公告》（公告编号2018-056）、《2018年股票期权激励计划（草案）》及摘要、《2018年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》、《独立董事对相关事项的独立意见》、《上海市锦天城（西安）律师事务所关于公司2018年股票期权激励计划的法律意见书》等公告。

2、2018年6月25日至2018年7月4日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018年7月5日，公司监事会发表了《监事会关于公司2018年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，具体内容见公司于2018年7月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《监事会关于公司2018年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号2018-059）。

## （二）2018年股票期权激励计划后续进展情况

1、2018年7月10日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，具体内容见公司于2018年7月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2018-060），并同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司2018年股票期权激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况自查报告》（公告编号2018-061）。

2、2018年8月6日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，对行权价格、授予对象和数量进行了调整。公司独立董事对此发表了独立意见，认为本次激励计划中规定的首次授予条件已经成就、首次授予的激励对象主体资格合法有效且确定的授予日符合相关规定；上海市锦天城（西安）律师事务所出具了关于公司2018年股票期权激励计划调整及首次授予相关事项的法律意见书。上述内容详见公司于2018年8月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第六届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2018-072）、《第六届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2018-073）、《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2018-075）、《关于调整公司2018年股票期权激励计划的相关事项的公告》（公告编号：2018-074）、《监事会关于2018年股票期权激励计划首次授予日激励对象名单的核查意见》（公告编号：2018-076）、《2018年股票期权激励计划首次授予日激励对象名单》、《独立董事对相关事项的独立意见》、《上海市锦天城（西安）律师事务所关于公司2018年股票期权激励计划调整及首次授予相关事项的法律意见书》。

3、2018年8月21日，公司完成了2018年股票期权激励计划首次授予登记工作，具体内容详见公司于2018年8月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》（公告编号：2018-079）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中核嘉华设备制造股份公司	公司委派有一名高级管理人员担任中核嘉华董事	向关联人销售产品、商品	销售产品、商品	市场定价	协议价格	356.41	100%	1,500	否	银行转账	不适用	2018年04月25日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于 2018 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2018-030）
合计				--	--	356.41	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无退货情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2018 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第四十三次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》，公司及全资子公司城临钻采预计 2018 年度与关联方中核嘉华发生日常经营相关的关联交易，总计金额不超过 1,500 万元，截止本报告期末实际发生 356.41 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2014年6月23日公司四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的议案》，公司全资子公司海默油服与山东科瑞融资租赁有限公司、山东科瑞机械制造有限公司三方签订《融资租赁合同》，以山东科瑞机械制造有限公司生产的一套连续油管车成套设备为租赁物向科瑞租赁融资1,598万元，由海默油服最终承租，租赁期限为五年，分20期平均还款。该项融资租赁业务具体内容见公司于2014年6月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第四届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：）和《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的公告》（公告编号：2014-051）。截止报告期末，该项融资租赁的融资余额为404.78万元。

报告期，子公司思坦仪器通过经营租赁将部分闲置办公楼按年签订合同的形式对外出租，出租总面积分3,750平方米，2018年上半年合计取得房屋租金收入81.82万元，物业费收入23.35万元，合计105.17万元。报告期末，该部分对外租赁的办公楼账面价值为2,428.25万元。

2018年5月7日公司五届董事会第四十四次会议审议通过了《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的议案》，公司全资子公司清河机械与甘肃公航旅融资租赁有限公司签订融资租赁业务（售后回租）合同，清河机械通过将数控卧式镗床加工中心等74项设备作为标的物以售后回租的方式向出租人融资5,000万元，租赁期为36个月。在租赁期内清河机械按季向出租人支付租金。租赁期满后，清河机械支付完全部租赁应付款后，将按照约定购回标的物。该项融资租赁业务具体内容见公司于2018年5月8日、5月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第五届董事会第四十四次会议决议公告》（公告编号：2018-036）和《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的公告》（公告编号：2018-038）截止报告期末，该项融资租赁的融资余额为5,000万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
陕西海默油田服务 有限公司	2014年06月24 日	1,598	2014年12月01 日	404.78	连带责任保 证	6年	否	否
上海清河机械有限 公司	2014年11月28 日	15,000	2018年06月21 日	1,000	连带责任保 证	2年	是	否
上海清河机械有限 公司	2018年05月08 日	5,000	2018年05月11 日	5,000	连带责任保 证	3年	否	否
上海清河机械有限 公司	2018年03月28 日	1,650	2018年03月23 日	1,000	连带责任保 证	2年	否	否
海默美国股份有限 公司	2015年05月25 日	8,000		0	连带责任保 证	3年	否	否
上海清河机械有限 公司	2015年08月27 日	6,070.38	2015年10月30 日	0.16	连带责任保 证	30个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合 计（B1）			6,650	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				7,404.94
报告期末已审批的对子公司担保额 度合计（B3）			37,318.38	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				6,404.78
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			6,650	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,404.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			37,318.38	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,404.78
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.64%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司收购思坦仪器股份股权事项，具体内容见公司分别于2018年1月18日、2018年3月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于继续支付现金购买思坦仪器部分股份的公告》（公告编号：2018-005）和《关于继续支付现金购买思坦仪器部分股份的进展公告》（公告编号：2018-015）。

2、公司控股股东、实际控制人倡议全体员工增持公司股票事项，具体内容见公司分别于2018年2月14日、2018年3月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东、实际控制人向公司全体员工发出增持公司股票倡议书的公告》（公告编号：2018-011）和《关于控股股东、实际控制人倡议公司全体员工增持公司股票的进展公告》（公告编号：2018-014）。

3、修改《公司章程》事项。报告期，公司对《公司章程》进行了两次修订，第一次修订的具体内容见公司分别于2018年5月8日、2018年5月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《公司章程修正案》和《公司章程（2018年5月）》；第二次修订的具体内容见公司分别于2018年6月23日、2018年7月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《公司章程修正案》和《公司章程（2018年7月）》。

4、董事会和监事会换届。报告期，公司第五届董事会和第五届监事会任期届满，公司经2017年年度股东大会选举产生了4名董事和3名独立董事组成第六届董事会，选举产生了两名股东代表监事和经公司员工民主选举产品的职工代表监事共同组成第六届监事会。具体内容见公司分别于2018年5月8日、2018年5月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第五届董事会第四十四次会议决议公告》（公告编号：2018-036）、《第五届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-037）、《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）、《关于选举产生职工代表监事的公告》（公告编号：2018-047）、《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）等相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

关于设立全资子公司的事项，公司全资子公司海默国际在沙特阿拉伯王国投资设立了全资子公司海默科技沙特公司，具体内容见公司于2018年4月14日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-021）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,955,383	19.48%	0	0	0	6,341,399	6,341,399	81,296,782	21.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	74,955,383	19.48%	0	0	0	6,341,399	6,341,399	81,296,782	21.13%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	74,955,383	19.48%	0	0	0	6,341,399	6,341,399	81,296,782	21.13%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	309,810,355	80.52%	0	0	0	-6,341,399	-6,341,399	303,468,956	78.87%
1、人民币普通股	309,810,355	80.52%	0	0	0	-6,341,399	-6,341,399	303,468,956	78.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	384,765,738	100.00%	0	0	0	0	0	384,765,738	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份数量和无限售条件股份数量发生变动。有限售条件股份总体增加6,341,399股，变动有两方面，一是股东李建国和李铁持有的定向增发限售股解除限售，使有限售条件股份减少12,207,520；二是因报告期内公司董监高变动，新增离职董监高锁定股18,428,919股，新增高管锁定股120,000股，使有限售

条件股份合计增加18,548,919股。由于报告期内公司总股本为发生变化，因此有限售条件股份增加6,341,399股对应无限售条件股份减少6,341,399股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
窦剑文	51,552,607	0	0	51,552,607	高管锁定股	每年持股总数的25%可流通
李建国	18,805,969	11,858,113	18,126,769	25,074,625	期初是定向增发限售和高管锁定股，期末是董事、高管离职锁定股	2018年11月30日
马骏	1,859,250	0	0	1,859,250	高管锁定股	每年持股总数的25%可流通
张立强	1,211,100	0	0	1,211,100	高管锁定股	每年持股总数的25%可流通
贺公安	353,100	0	117,700	470,800	期初是高管锁定股，期末是高管离职锁定股	2018年11月30日
李铁	349,407	349,407	0	0	定向增发限售股	已解除限售
卢一欣	301,950	0	100,650	402,600	期初是高管锁定股，期末是高管离职锁定股	2018年11月30日
火欣	231,000	0	0	231,000	高管锁定股	每年持股总数的25%可流通
周建峰	155,700	0	51,900	207,600	期初是高管锁定股，期末是董事离职锁定股	2018年11月30日
林学军	0	0	120,000	120,000	高管锁定股	每年持股总数的25%可流通
龙丽娟	95,700	0	31,900	127,600	期初是高管锁定股，期末是监事离职锁定股	2018年11月30日

和晓登	39,600	0	0	39,600	高管锁定股	每年持股总数的 25%可流通
合计	74,955,383	12,207,520	18,548,919	81,296,782	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,770		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
窦剑文	境内自然人	17.86%	68,736,810	0	51,552,607	17,184,202	质押	63,467,600
李建国	境内自然人	6.52%	25,074,625	0	25,074,625	0	质押	20,000,000
中国华电集团财 务有限公司	国有法人	3.41%	13,112,300	403,100	0	13,112,300		
郭亚娟	境内自然人	1.35%	5,201,030	114,300	0	5,201,030		
金正谦	境内自然人	0.92%	3,529,936	0	0	3,529,936		
麦克传感器有限 公司	境内非国有法人	0.90%	3,470,600	3,470,600	0	3,470,600		
肖钦羨	境内自然人	0.83%	3,192,600	0	0	3,192,600		
沈若骏	境内自然人	0.83%	3,183,877	0	0	3,183,877		
席雅芳	境内自然人	0.81%	3,117,400	0	0	3,117,400		
张立刚	境内自然人	0.77%	2,948,396	0	0	2,948,396		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	窦剑文和张立刚具有关联关系，张立刚为窦剑文之姐的配偶。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

窦剑文	17,184,203	人民币普通股	17,184,203
中国华电集团财务有限公司	13,112,300	人民币普通股	13,112,300
郭亚娟	5,201,030	人民币普通股	5,201,030
金正谦	3,529,936	人民币普通股	3,529,936
麦克传感器有限公司	3,470,600	人民币普通股	3,470,600
肖钦羨	3,192,600	人民币普通股	3,192,600
沈若骏	3,183,877	人民币普通股	3,183,877
席雅芳	3,117,400	人民币普通股	3,117,400
张立刚	2,948,396	人民币普通股	2,948,396
金鹰基金—工商银行—金鹰银安穗 通定增 151 号资产管理计划	2,758,872	人民币普通股	2,758,872
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	窦剑文和张立刚具有关联关系，张立刚为窦剑文之姐的配偶。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东郭亚娟通过普通账户持有 0 股，通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,201,030 股，合计持有 5,201,030 股。公司股东沈若骏通过普通账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 3,183,877 股，合计持有 3,183,877 股。公司股东席雅芳通过普通账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,117,400 股，合计持有 3,117,400 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
窦剑文	董事长改任董事长兼首席执行官	任免	68,736,810	0	0	68,736,810	0	0	0
郑子琼	董事兼总裁	任免	0	0	0	0	0	0	0
马骏	董事、常务副总裁兼 IBG 总裁改任常务副总裁兼中东北非及南亚 (MENASA) 区域总裁	任免	2,479,000	0	0	2,479,000	0	0	0
张立强	董事、常务副总裁、董事会秘书兼 EMG 总裁改任常务副总裁	任免	1,614,800	0	0	1,614,800	0	0	0
李建国	董事、EMG 副总裁	离任	25,074,625	0	0	25,074,625	0	0	0
周建峰	董事	离任	207,600	0	0	207,600	0	0	0
赵荣春	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
万红波	独立董事改任监事	任免	0	0	0	0	0	0	0
白东	独立董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
龙丽娟	监事会主席	离任	127,600	0	0	127,600	0	0	0
李杨	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
火欣	监事改任监事会主席	任免	308,000	0	0	308,000	0	0	0
贺公安	EMG 副总裁	离任	470,800	0	0	470,800	0	0	0
卢一欣	副总	离任	402,600	0	0	402,600	0	0	0
Daniel Sequeira	副总裁、IBG 副总裁改任美洲区域总裁	任免	0	0	0	0	0	0	0
和晓登	副总裁、财务总监改任副总裁、财务总监兼董事会秘书	任免	52,800	0	0	52,800	0	0	0

雍生东	投资者及公共关系总监、证券事务代表改任投资管理及法务部总监	任免	0	0	0	0	0	0	0
朱伟林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨波	董事兼副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
方文彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高玉洁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林学军	监事	现任	135,000	25,000	0	160,000	0	0	0
合计	--	--	99,609,635	25,000	0	99,634,635	0	0	0

## 二、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	类型	日期	原因
马骏	常务副总裁兼中东北非及南亚（MENASA）区域总裁	任免	2018年05月30日	董事会换届后由董事、常务副总裁兼IBG总裁改任常务副总裁兼中东北非及南亚（MENASA）区域总裁
张立强	常务副总裁	任免	2018年05月30日	董事会换届后由董事、常务副总裁、董事会秘书兼EMG总裁改任常务副总裁
李建国	董事、EMG副总裁	任期满离任	2018年05月30日	
周建峰	董事	任期满离任	2018年05月30日	
赵荣春	独立董事	任期满离任	2018年05月30日	
万红波	独立董事改任监事	任免	2018年05月30日	董事会和监事会换届后由独立董事改任监事
龙丽娟	监事会主席	任期满离任	2018年05月30日	
李杨	监事	任期满离任	2018年05月30日	
火欣	监事会主席	被选举	2018年05月30日	监事会换届后被选举为监事会主席
贺公安	EMG副总裁	任期满离任	2018年05月30日	
卢一欣	副总	任期满离任	2018年05月30日	
Daniel Sequeira	美洲区域总裁	任免	2018年05月30日	由副总裁、IBG副总裁改任美洲区域总裁
和晓登	副总裁、财务总监、董事会秘书	聘任	2018年05月30日	由副总裁、财务总监聘任为副总裁、财务总监兼董事会秘书
雍生东	投资管理及法务部总监	任免	2018年05月30日	由投资者及公共关系总监、证券事务代表改任投资管理及法务部总监
朱伟林	董事	被选举	2018年05月30日	
杨波	董事兼副总裁	被选举	2018年05月30日	

方文彬	独立董事	被选举	2018 年 05 月 30 日	
高玉洁	独立董事	被选举	2018 年 05 月 30 日	
林学军	监事	被选举	2018 年 05 月 30 日	

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海默科技（集团）股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	157,389,260.38	407,155,119.01
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		
衍生金融资产		
应收票据	25,769,263.90	47,652,665.20
应收账款	548,226,023.21	634,297,045.95
预付款项	85,831,751.18	41,841,910.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,511,768.63	
应收股利		
其他应收款	37,702,381.56	30,470,421.29
买入返售金融资产		
存货	410,593,189.88	339,919,857.83

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	217,164,936.96	159,428,392.51
流动资产合计	1,484,188,575.70	1,660,765,412.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	37,435,664.01	37,435,664.01
投资性房地产		
固定资产	305,920,964.35	268,304,374.92
在建工程	50,024,415.19	94,173,459.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产	509,142,516.86	496,835,258.23
无形资产	121,230,531.25	118,418,854.79
开发支出	54,688,392.87	40,902,029.01
商誉	439,722,130.73	439,722,130.73
长期待摊费用	5,894,114.31	5,805,257.86
递延所得税资产	23,786,442.26	22,697,124.65
其他非流动资产	11,029,831.08	6,113,831.08
非流动资产合计	1,558,875,002.91	1,530,407,984.75
资产总计	3,043,063,578.61	3,191,173,397.40
流动负债：		
短期借款	456,666,695.30	516,683,953.59
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	18,428,740.79	7,416,644.42

应付账款	136,325,968.28	116,093,015.85
预收款项	15,740,042.91	4,939,823.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,788,080.46	10,951,722.06
应交税费	8,288,461.22	39,659,023.97
应付利息	1,113,659.45	2,316,101.82
应付股利	4,740,433.92	
其他应付款	217,142,686.29	268,776,429.11
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	32,413,599.23	26,106,441.00
其他流动负债	312,000.00	112,000.00
流动负债合计	903,960,367.85	993,055,154.92
非流动负债：		
长期借款	253,220,000.00	228,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	31,533,333.32	942,960.14
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,933,985.61	3,884,993.62
递延收益	25,734,600.00	26,090,600.00
递延所得税负债	16,538,255.87	16,538,255.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	330,960,174.80	275,956,809.63
负债合计	1,234,920,542.65	1,269,011,964.55
所有者权益：		
股本	384,765,738.00	384,765,738.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,227,941,378.72	1,243,866,000.04
减：库存股		
其他综合收益	7,052,360.42	-521,668.45
专项储备		
盈余公积	15,646,880.57	15,646,880.57
一般风险准备		
未分配利润	123,990,422.34	156,729,729.33
归属于母公司所有者权益合计	1,759,396,780.05	1,800,486,679.49
少数股东权益	48,746,255.91	121,674,753.36
所有者权益合计	1,808,143,035.96	1,922,161,432.85
负债和所有者权益总计	3,043,063,578.61	3,191,173,397.40

法定代表人：窦剑文

主管会计工作负责人：和晓登

会计机构负责人：王莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,141,377.30	326,915,044.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,588,499.88	58,880,449.59
预付款项	10,429,388.91	6,678,524.27
应收利息	1,511,768.63	
应收股利		
其他应收款	157,704,513.29	115,538,305.78
存货	34,959,372.84	32,101,939.31
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,165,135.98	152,939,947.25
流动资产合计	565,500,056.83	693,054,210.70

非流动资产：		
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	1,950,404,223.67	1,866,374,453.17
投资性房地产		
固定资产	26,687,705.19	27,849,085.96
在建工程	49,648,109.96	43,702,913.82
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,771,890.06	43,067,403.90
开发支出	40,348,432.18	33,332,091.93
商誉		
长期待摊费用	3,467,405.03	4,104,134.57
递延所得税资产	11,423,156.77	11,386,102.16
其他非流动资产	11,029,831.08	6,113,831.08
非流动资产合计	2,137,780,753.94	2,035,930,016.59
资产总计	2,703,280,810.77	2,728,984,227.29
流动负债：		
短期借款	393,000,000.00	466,000,000.00
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		
应付账款	11,984,652.48	10,779,097.15
预收款项	5,443,243.44	6,316,844.90
应付职工薪酬	301,061.02	1,416,136.73
应交税费	5,225,961.72	7,933,644.21
应付利息	990,472.91	2,192,264.58
应付股利	4,740,433.92	
其他应付款	334,957,034.54	287,574,647.12
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动负债	150,000.00	100,000.00
流动负债合计	769,792,860.03	795,312,634.69
非流动负债：		
长期借款	253,220,000.00	228,500,000.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,830,600.00	26,030,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	279,050,600.00	254,530,600.00
负债合计	1,048,843,460.03	1,049,843,234.69
所有者权益：		
股本	384,765,738.00	384,765,738.00
其他权益工具	1,247,342,231.82	1,247,342,231.82
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,646,880.57	15,646,880.57
未分配利润	6,682,500.35	31,386,142.21
所有者权益合计	1,654,437,350.74	1,679,140,992.60
负债和所有者权益总计	2,703,280,810.77	2,728,984,227.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	190,993,877.78	162,805,151.00
其中：营业收入	190,993,877.78	162,805,151.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	234,242,654.09	161,049,906.17
其中：营业成本	125,776,519.76	110,099,208.67
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	3,373,285.68	2,001,398.94
销售费用	31,029,034.70	5,264,710.12
管理费用	56,556,181.04	37,621,128.15
财务费用	17,479,224.82	5,864,371.86
资产减值损失	28,408.09	199,088.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,121,260.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-88,144.68	-111,001.04
其他收益	9,984,837.35	53,942.50
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,230,823.00	1,698,186.29
加：营业外收入	149,201.31	4,179.32
减：营业外支出	117,479.67	3,102.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-29,199,101.36	1,699,263.58
减：所得税费用	2,286,782.44	-102,438.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,485,883.80	1,801,702.11

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-31,485,883.80	1,801,702.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-26,967,820.92	1,996,256.44
少数股东损益	-4,518,062.88	-194,554.33
六、其他综合收益的税后净额	7,289,783.48	-17,444,369.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,574,028.87	-17,292,070.94
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,574,028.87	-17,292,070.94
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	7,574,028.87	-17,292,070.94
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-284,245.39	-152,298.21
七、综合收益总额	-24,196,100.32	-15,642,667.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,393,792.05	-15,295,814.50
归属于少数股东的综合收益总额	-4,802,308.27	-346,852.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0701	0.0052
（二）稀释每股收益	-0.0701	0.0052

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：窦剑文

主管会计工作负责人：和晓登

会计机构负责人：王莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14,305,071.67	9,250,841.86
减：营业成本	8,779,078.13	4,770,788.05
税金及附加	387,946.32	188,195.52
销售费用	1,037,514.29	1,123,397.73
管理费用	12,519,940.74	11,334,574.52
财务费用	14,321,856.91	2,340,514.07
资产减值损失	397,030.75	206,964.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,121,260.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	150,000.00	50,400.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,867,034.83	-10,663,192.30
加：营业外收入		
减：营业外支出	102,175.57	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,969,210.40	-10,663,192.30
减：所得税费用	-37,054.61	-786,519.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,932,155.79	-9,876,672.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,932,155.79	-9,876,672.66
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	-18,932,155.79	-9,876,672.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,262,815.48	175,542,779.76
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	22,511,326.93	7,822,930.68
收到其他与经营活动有关的现金	13,475,264.11	29,425,611.12
经营活动现金流入小计	317,249,406.52	212,791,321.56
购买商品、接受劳务支付的现金	146,550,926.54	108,921,240.62
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	63,690,122.08	41,223,210.82
支付的各项税费	55,142,076.81	11,357,587.86
支付其他与经营活动有关的现金	69,554,442.10	24,496,054.36
经营活动现金流出小计	334,937,567.53	185,998,093.66
经营活动产生的现金流量净额	-17,688,161.01	26,793,227.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,609,492.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389,140.00	1,025,710.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	
投资活动现金流入小计	302,998,632.01	1,025,710.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,283,381.56	48,228,014.74
投资支付的现金	138,949,557.12	1,823,129.45
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	351,165,000.00	44,460,000.00
投资活动现金流出小计	515,397,938.68	94,511,144.19
投资活动产生的现金流量净额	-212,399,306.67	-93,485,433.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	367,820,000.00	326,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	5,086,500.00
筹资活动现金流入小计	417,820,000.00	331,086,500.00
偿还债务支付的现金	411,470,625.78	157,182,276.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,077,056.55	10,351,154.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,183,400.00	13,628,749.34
筹资活动现金流出小计	440,731,082.33	181,162,180.64
筹资活动产生的现金流量净额	-22,911,082.33	149,924,319.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	272,630.73	-1,664,851.62
五、现金及现金等价物净增加额	-252,725,919.28	81,567,261.98
加：期初现金及现金等价物余额	398,393,499.16	129,314,935.04
六、期末现金及现金等价物余额	145,667,579.88	210,882,197.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,406,786.21	22,834,919.45
收到的税费返还	1,453,176.63	2,176,460.49
收到其他与经营活动有关的现金	1,426,493.94	24,888,831.27
经营活动现金流入小计	13,286,456.78	49,900,211.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,724,631.54	4,237,785.99
支付给职工以及为职工支付的现	10,509,637.57	9,792,300.27

金		
支付的各项税费	1,230,993.99	596,015.12
支付其他与经营活动有关的现金	6,772,646.97	36,308,991.96
经营活动现金流出小计	24,237,910.07	50,935,093.34
经营活动产生的现金流量净额	-10,951,453.29	-1,034,882.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,609,492.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	
投资活动现金流入小计	302,609,492.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,543,782.80	16,440,980.91
投资支付的现金	136,071,270.50	106,330,710.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	351,165,000.00	44,460,000.00
投资活动现金流出小计	506,780,053.30	167,231,690.91
投资活动产生的现金流量净额	-204,170,561.29	-167,231,690.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	324,220,000.00	306,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,000,000.00	5,086,500.00
筹资活动现金流入小计	382,220,000.00	311,086,500.00
偿还债务支付的现金	322,500,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,593,810.99	7,423,405.74
支付其他与筹资活动有关的现金	52,331,000.00	
筹资活动现金流出小计	394,424,810.99	67,423,405.74
筹资活动产生的现金流量净额	-12,204,810.99	243,663,094.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	160,291.73	20,128.49

五、现金及现金等价物净增加额	-227,166,533.84	75,416,649.71
加：期初现金及现金等价物余额	323,683,237.39	81,043,265.55
六、期末现金及现金等价物余额	96,516,703.55	156,459,915.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	384,765,738.00				1,243,866,000.04		-521,668.45			15,646,880.57		156,729,729.33	121,674,753.36	1,922,161,432.85
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	384,765,738.00				1,243,866,000.04		-521,668.45			15,646,880.57		156,729,729.33	121,674,753.36	1,922,161,432.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-15,924,621.32		7,574,028.87					-32,739,306.99	-72,928,497.45	-114,018,396.89
（一）综合收益总额							7,574,028.87					-26,967,820.92	-4,802,308.27	-24,196,100.32
（二）所有者投入和减少资本					-15,924,621.32								-68,126,189.18	-84,050,810.50
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额														
4. 其他					-15,924,621.32							-68,126,189.18	-84,050,810.50	
(三) 利润分配												-5,771,486.07	-5,771,486.07	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,771,486.07	-5,771,486.07	
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. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	384,765,738.00				1,227,941,378.72		7,052,360.42		15,646,880.57			123,990,422.34	48,746,255.91	1,808,143,035.96

上年金额

单位：元

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	384,765,738.00				1,243,866,000.04			36,760,980.96		15,646,880.57		147,693,671.80	6,391,976.43	1,835,125,247.80

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	384,765,738.00			1,243,866,000.04		36,760,980.96		15,646,880.57		147,693,671.80	6,391,976.43	1,835,125,247.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-37,282,649.41				9,036,057.53	115,282,776.93	87,036,185.05
（一）综合收益总额						-37,282,649.41				12,883,714.91	11,165,935.75	-13,232,998.75
（二）所有者投入和减少资本											104,116,841.18	104,116,841.18
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00											60,000,000.00
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											104,116,841.18	104,116,841.18
（三）利润分配										-3,847,657.38		-3,847,657.38
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,847,657.38		-3,847,657.38
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	384,765,738.00				1,243,866,000.04		-521,668.45		15,646,880.57		156,729,729.33	121,674,753.36	1,922,161,432.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	384,765,738.00				1,247,342,231.82				15,646,880.57	31,386,142.21	1,679,140,992.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	384,765,738.00				1,247,342,231.82				15,646,880.57	31,386,142.21	1,679,140,992.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-24,703,641.86	-24,703,641.86
（一）综合收益总额										-18,932,155.79	-18,932,155.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-5,771,486.07	-5,771,486.07	
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-5,771,486.07	-5,771,486.07	
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	384,765,738.00				1,247,342,231.82						15,646,880.57	6,682,500.35	1,654,437,350.74

上年金额

单位：元

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	384,765,738.00				1,247,342,231.82				15,646,880.57	48,537,959.14	1,696,292,809.53
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	384,765,738.00				1,247,342,231.82				15,646,880.57	48,537,959.14	1,696,292,809.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,151,816.93	-17,151,816.93
（一）综合收益总额										-13,304,159.55	-13,304,159.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-3,847,657.38	-3,847,657.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,847,657.38	-3,847,657.38
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	384,765,738.00				1,247,342,231.82				15,646,880.57	31,386,142.21	1,679,140,992.60
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

海默科技（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），2000年11月29日，公司经甘肃省人民政府甘政函(2000)151号文，以及甘肃省经济体制改革委员会甘体改函字[2000]043号《关于设立兰州海默科技股份有限公司的复函》的批准，由兰州海默仪器制造有限责任公司整体变更设立。公司发起人为窦剑文、上海共同创业投资有限公司、上海汇浦科技投资有限公司、肖钦羨以及其他12位股东。本公司于2000年12月18日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，注册资本为40,000,000.00元。

2008年3月，根据公司2008年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币8,000,000.00元，以未分配利润转增股本。转增基准日期为2007年12月31日，转增后注册资本为人民币48,000,000.00元，股份变为普通股48,000,000股。股东与本公司2008年3月20日在甘肃省工商行政管理局登记的股东一致。本次股权变更已经北京五联方圆会计师事务所以五联方圆验字[2008]第05002号《验资报告》予以验证。

2010年4月26日本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]536号）的核准，向社会公开发行16,000,000股人民币普通股（A股），发行价格每股33.00元。募集资金总额人民币528,000,000.00元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额人民币483,436,485.97元。以上募集资金已由国富浩华会计师事务所有限公司于2010年5月11日出具的浩华验字(2010)第45号《验资报告》验证确认，注册资本增加至64,000,000.00元。2010年5月20日公司股票在深圳证券交易所创业板上市。

2011年6月15日本公司以总股本64,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，上述资本公积金转增股本方案实施后，本公司总股本由64,000,000股增加至128,000,000股。经国富浩华会计师事务所有限公司于2011年6月18日出具的国浩验字[2011]第59号《验资报告》验证确认，截至2011年6月16日止变更后的累计注册资本（股本）为人民币128,000,000.00元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1070号文《关于核准兰州海默科技股份有限公司向李建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准向李建国发行人民币普通股（A股）13,146,466股股份、向李铁发行人民币普通股（A股）387,368股股份购买资产，非公开发行股份募集配套资金不超过140,000,000.00元。根据公司与李建国、李铁签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，向李建国发行人民币普通股（A股）13,146,466股股份并支付现金150,000,000.00元购买其持有的上海清河机械有限公司98.16%股权，向李铁发行人民币普通股（A股）387,368股股份购买其持有的上海清河机械有限公司1.84%股权，每股发行价为人民币19.95元（每股面值1元）。向财通基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）4,282,608股，向天安财产保险股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）1,804,348股，每股发行价为人民币23.00元（每股面值1元）。此次增资后的注册资本和实收资本为人民币147,620,790.00元。上述出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]62040003号《验资报告》验证确认。

根据公司2014年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以2014年12月31日公司147,620,790股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，共计增加股本177,144,948.00元，上述资本公积金转增股本方案实施后，本次增资后的股本为人民币324,765,738.00元。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]501号），非公开发行股票的数量为60,000,000股，其中：中国华电集团财务有限公司12,711,864股、金鹰基金管理有限公司18,644,067股、北信瑞丰基金管理有限公司12,288,135股、华安未来资产管理（上海）管理有限公司13,135,593股、成都力鼎银科股权投资基金中心

（有限合伙）3,220,341股。每股发行价为人民币11.80元（每股面值1元）。共收到募集资金净额人民币697,220,754.73元，其中新增注册资本人民币60,000,000.00元，余额人民币637,220,754.73元转入资本公积，本次非公开发行后股本为人民币384,765,738.00元。

## 2、公司所处行业、经营范围。

本公司注册资本为人民币38,476.57万元；法定代表人：窦剑文；公司住所：兰州市城关区张苏滩593号。公司的经营范围：油气田技术服务；油气田固体废物处理（钻探废弃物）、环境污染治理设计和现场技术服务；油气田污水的处理治理设计和现场技术服务；环保设备的研发、设计与销售租赁；石油化工设备的销售；石油天然气钻采施工（钻井、测井、录井、压裂）；井下作业。本公司自产产品及技术的出口；本公司生产所需的原辅材料、仪器设备、机械设备、零配件及技术的进口（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。机电产品（不含小轿车）、五金交电（不含进口摄录机）的批发零售（依法须经批准项目，经相关部门批准后方可经营）。公司营业期限：2000年12月18日至2030年12月18日。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月27日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事油田设备、仪器的研发、生产、销售；提供油田服务；非常规油气的开采、销售。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

## 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：

本公司及各子公司从事油田设备的研发、生产、销售；提供油田服务；非常规油气的开采、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交

易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本、28“收入”、21、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定当地的币种为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公

司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内

的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 250 万元（含 250 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值则包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联方	其他方法

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%

4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作

为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承

担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 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

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.7%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.125%
其他设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

### （1）油气资产的分类

油气资产是指持有的矿区权益或通过油气勘探和开发活动形成的油气井及相关设施。

### （2）油气资产的确认和计量

为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

油气开发活动所发生的支出，应当根据用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及有关设施的成本。

油气资产以油田为单位按产量法进行摊销，折耗额按照单个矿区计算。未探明矿区权益不计提折耗。

### （3）油气资产减值

探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等油气资产的减值准备计提方法见附注五、22“长期资产减值”。

未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所

依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

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

#### （8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计

负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、11%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 12.5%、15%、25%、34%、37% 计缴	12.5%、15%、25%、34%、23%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海清河机械有限公司	15%
海默科技（集团）股份有限公司	15%
西安思坦仪器股份有限公司	15%
哥伦比亚油田服务有限公司（OIL FIELD SERVICES & SUPPLIES S.A.S）	34%
西安思坦软件技术有限公司	12.5%
海默美国股份有限公司(Haimo America, Inc.)	23%
陕西海默油田服务有限公司	25%
兰州城临石油钻采设备有限公司	25%
西安杰创能源科技有限公司	25%
兰州海默环保科技有限公司	25%
海默吉诺（北京）石油技术有限公司	25%
海默科技（阿曼）有限公司(Haimo Technologies & Co,LLC.)	15%
海默国际有限公司(Haimo International FZE)	免税
海默石油天然气有限责任公司(Haimo Oil & Gas LLC)	23%
甘肃国投海默基金管理有限公司	25%
西安思坦油气工程服务有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司及所属子公司上海清河机械有限公司、西安思坦仪器股份有限公司、西安思坦油气工程服务有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令【2007】63号）“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2018年享受高新技术企业税收优惠政策按照15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司西安思坦软件技术有限公司主要从事软件开发、生产和销售业务，根据财政部、国家税务总局【2012】27号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2018年减半按12.5%的税率缴纳所得税。

本公司的子公司西安思坦软件技术有限公司属软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的相关规定，享受增值税一般纳税人销售期自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。

## 3、其他

项目	资产和负债项目	
	2018年6月30日	2017年12月31日
海默国际有限公司	1迪拉姆=1.8022人民币	1迪拉姆=1.7715人民币
海默科技（阿曼）有限公司	1里亚尔= 17.2134人民币	1里亚尔= 16.9206人民币
海默石油天然气有限责任公司	1美元= 6.6166人民币	1美元= 6.5342人民币
海默美国股份有限公司	1美元= 6.6166人民币	1美元= 6.5342人民币
哥伦比亚油田服务有限公司	1哥伦比亚比索= 0.002258人民币	1哥伦比亚比索= 0.002182人民币
海默科技沙特公司	1沙特里亚尔=1.765人民币	

项目	收入、费用现金流量项目	
	2018年半年度	2017年半年度
海默国际有限公司	1迪拉姆= 1.7869人民币	1迪拉姆= 1.8686人民币
海默科技（阿曼）有限公司	1里亚尔=17.0670人民币	1里亚尔=17.8338人民币
海默石油天然气有限责任公司	1美元=6.5754人民币	1美元=6.8557人民币
海默美国股份有限公司	1美元=6.7354人民币	1美元=6.8557人民币
哥伦比亚油田服务有限公司	1哥伦比亚比索= 0.002220人民币	1哥伦比亚比索= 0.002268人民币
海默科技沙特公司	1沙特里亚尔=1.7215人民币	

汇率来源：<http://www.xe.com/ict>；OMR（里亚尔）、AED（迪拉姆）、COP（哥伦比亚比索）、SAR（沙特里亚尔）与人民币无直接的兑换率，需要通过中间货币USD（美元）进行转换；美元对人民币汇率来源为中国人民银行网站。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	369,412.65	188,702.60
银行存款	145,298,167.23	398,204,796.56
其他货币资金	11,721,680.50	8,761,619.85
合计	157,389,260.38	407,155,119.01
其中：存放在境外的款项总额	25,085,791.67	21,549,803.50

其他说明

注：其他货币资金说明详见附注七、78，除此外期末不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,525,240.28	9,188,216.00
商业承兑票据	13,244,023.62	38,464,449.20
合计	25,769,263.90	47,652,665.20

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (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

单位：元

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		1,830,000.00
商业承兑票据	3,605,000.00	862,070.84
合计	3,605,000.00	2,692,070.84

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,401,517.79	100.00%	24,175,494.58	4.22%	548,226,023.21	659,145,931.20	100.00%	24,848,885.25	3.77%	634,297,045.95
合计	572,401,517.79	100.00%	24,175,494.58	4.22%	548,226,023.21	659,145,931.20	100.00%	24,848,885.25	3.77%	634,297,045.95

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	407,460,130.45	2,059,502.86	0.50%
1 年以内小计	407,460,130.45	2,059,502.86	0.50%

1 至 2 年	69,844,695.09	2,095,340.86	3.00%
2 至 3 年	58,707,823.48	5,870,782.36	10.00%
3 年以上	36,388,868.77	14,149,868.50	
3 至 4 年	17,575,170.20	5,272,551.06	30.00%
4 至 5 年	14,194,830.20	4,258,449.07	30.00%
5 年以上	4,618,868.37	4,618,868.37	100.00%
合计	572,401,517.79	24,175,494.58	

确定该组合依据的说明：

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：

## （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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 673,390.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为140,985,839.46元，占应收账款年末余额合计数的比24.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,880,146.92 元。

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

## （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	80,404,294.67	93.68%	35,902,583.61	85.81%
1 至 2 年	420,687.99	0.49%	1,759,412.51	4.20%
2 至 3 年	2,169,924.80	2.53%	2,040,755.47	4.88%
3 年以上	2,836,843.72	3.30%	2,139,159.27	5.11%
合计	85,831,751.18	--	41,841,910.86	--

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：

年末无账龄超过一年的重要预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为31,688,421.47元，占预付账款年末余额合计数的比例为42.46%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,511,768.63	
合计	1,511,768.63	

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,727,574.19	100.00%	6,025,192.63	13.78%	37,702,381.56	35,738,156.30	100.00%	5,267,735.01	14.74%	30,470,421.29
合计	43,727,574.19	100.00%	6,025,192.63	13.78%	37,702,381.56	35,738,156.30	100.00%	5,267,735.01	14.74%	30,470,421.29

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	30,315,406.18	187,101.97	0.50%
1 年以内小计	30,315,406.18	187,101.97	0.50%
1 至 2 年	2,663,188.12	79,895.64	3.00%

2至3年	1,809,705.41	180,970.55	10.00%
3年以上	8,939,274.48	5,577,224.47	
3至4年	3,376,387.33	1,012,916.20	30.00%
4至5年	1,426,541.27	427,962.39	30.00%
5年以上	4,136,345.88	4,136,345.88	100.00%
合计	43,727,574.19	6,025,192.63	

确定该组合依据的说明：

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）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 757,457.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税即征即退		7,518,134.09
保证金及押金	13,030,346.66	9,455,416.78
备用金	15,955,687.31	5,425,878.53
其他	14,741,540.22	13,338,726.90
合计	43,727,574.19	35,738,156.30

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
甘肃公航旅融资租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	5.72%	12,500.00
思坦仪器大庆办事处	备用金	2,472,532.11	1 年以内	5.65%	12,362.66
陕西盛隆石油工程发展有限公司	借款	1,427,511.00	分段账龄	3.26%	41,490.60
思坦仪器长庆办事处	备用金	1,308,426.45	1 年以内	2.99%	6,542.13
山东科瑞融资租赁有限公司	保证金	1,278,400.00	分段账龄	2.92%	383,520.00
合计	--	8,986,869.56	--	20.55%	456,415.39

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	63,016,929.57		63,016,929.57	51,413,575.68		51,413,575.68
在产品	93,137,677.42		93,137,677.42	69,545,732.74		69,545,732.74
库存商品	230,565,545.02	2,781,720.66	227,783,824.36	204,892,847.94	2,781,720.66	202,111,127.28
周转材料	2,399,493.72		2,399,493.72	2,972,074.01		2,972,074.01

委托加工物资	5,939,153.64		5,939,153.64	12,829,400.91		12,829,400.91
工程施工	18,316,111.17		18,316,111.17	1,047,947.21		1,047,947.21
合计	413,374,910.54	2,781,720.66	410,593,189.88	342,701,578.49	2,781,720.66	339,919,857.83

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,781,720.66					2,781,720.66
合计	2,781,720.66					2,781,720.66

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	15,151,586.14	8,556,288.58
预缴所得税	2,013,350.82	
银行理财产品	200,000,000.00	150,000,000.00
其他		872,103.93
合计	217,164,936.96	159,428,392.51

其他说明：

其他说明：

银行理财产品：（1）本公司于2018年6月12日在浙商银行股份有限公司购买的保本浮动收益型理财产品，金额50,000,000.00元人民币，到期日为2018年9月12日，预期年化收益率4.0469%；（2）本公司于2018年5月3日在上海浦东发展银行股份有限公司购买保证收益型理财产品，产品名称“公司固定持有期JG902期”，金额100,000,000.00元人民币，到期日2018年8月1日，预期年化收益率4.4%；（3）公司于2018年2月7日在甘肃银行股份有限公司购买保本浮动收益性理财产品，产品名称“汇福”2018年第5期对公理财产品”金额50,000,000.00元人民币，到期日2018年8月6日，预期年化收益率3.50%。

### 14、可供出售金融资产

#### （1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	15,915,346.53	15,915,346.53	0.00	15,717,144.35	15,717,144.35	0.00
按成本计量的	15,915,346.53	15,915,346.53	0.00	15,717,144.35	15,717,144.35	0.00
合计	15,915,346.53	15,915,346.53		15,717,144.35	15,717,144.35	

#### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Empower Micro Systems Inc.	15,717,144.35	198,202.18		15,915,346.53	15,717,144.35	198,202.18		15,915,346.53	8.81%	
合计	15,717,144.35	198,202.18		15,915,346.53	15,717,144.35	198,202.18		15,915,346.53	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	15,717,144.35			15,717,144.35
本期计提	198,202.18			198,202.18
其中：从其他综合收益转入	198,202.18			198,202.18
期末已计提减值余额	15,915,346.53			15,915,346.53

## (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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

供出售金融资产本期增加额、减值准备本期增加额均系汇率变动。

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
中核嘉华 设备制造 股份公司	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	0.00
小计	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	0.00
合计	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	0.00

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	219,308,133.60	237,600,463.46	40,424,746.31	37,831,583.46	535,164,926.83
2.本期增加金额	12,049,303.01	45,473,369.84	430,896.22	741,076.52	58,694,645.59
(1) 购置	82,054.70	2,184,319.14	303,989.25	669,838.33	3,240,201.42
(2) 在建工程转入	11,944,915.34	41,986,793.11			53,931,708.45
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动增加	22,332.97	1,302,257.59	126,906.97	71,238.19	1,522,735.72
3.本期减少金额		6,333,513.45		185,971.87	6,519,485.32
(1) 处置或报废		6,333,513.45		185,971.87	
4.期末余额	231,357,436.61	276,740,319.85	40,855,642.53	38,386,688.11	587,340,087.10
二、累计折旧					
1.期初余额	53,176,398.83	162,116,106.30	25,253,828.02	26,314,218.76	266,860,551.91
2.本期增加金额	4,177,608.84	11,917,231.01	1,040,846.97	1,473,112.12	18,608,798.94

(1) 计提	4,169,439.06	10,532,607.90	953,763.91	1,400,710.14	17,056,521.01
(2) 汇率变动增加	8,169.78	1,384,623.11	87,083.06	72,401.98	1,552,277.93
3.本期减少金额		6,333,513.45		185,971.87	6,519,485.32
(1) 处置或报废		6,333,513.45		185,971.87	6,519,485.32
4.期末余额	219,412,521.27	276,039,183.86	41,556,778.52	38,386,688.11	575,395,171.76
三、减值准备					
1.期初余额	53,176,398.83	162,116,106.30	25,253,828.02	26,314,218.76	266,860,551.91
2.本期增加金额	4,177,608.84	11,917,231.01	1,040,846.97	1,473,112.12	18,608,798.94
(1) 计提	4,169,439.06	10,532,607.90	953,763.91	1,400,710.14	17,056,521.01
(2) 汇率变动增加	8,169.78	1,384,623.11	87,083.06	72,401.98	1,552,277.93
3.本期减少金额		3,873,782.71		176,445.39	4,050,228.10
(1) 处置或报废		3,873,782.71		314,939.22	4,188,721.93
4.期末余额	57,354,007.67	170,159,554.60	26,294,674.99	27,610,885.49	281,419,122.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	174,003,428.94	106,580,765.25	14,560,967.54	10,775,802.62	305,920,964.35
2.期初账面价值	166,131,734.77	75,484,357.16	15,170,918.29	11,517,364.70	268,304,374.92

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备-连续油管车	13,043,679.85	4,533,578.58	0.00	8,510,101.27

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,316,914.53

机器设备	602,609.48
运输设备	124,193.76

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,778,923.76	暂时无法办理

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
兰州新区建设项目	37,703,194.62		37,703,194.62	32,646,071.43		32,646,071.43
数控卧式铣床加工中心基地建设				38,935,201.95		38,935,201.95
美国页岩油气井及相关设施	9,825,637.17		9,825,637.17	9,703,273.28		9,703,273.28
北庄"河畔"项目	0.00		0.00	11,056,842.39		11,056,842.39
思坦仪器自制设备	23,344.92		23,344.92	23,344.92		23,344.92
思坦仪器新厂房	2,059,648.28		2,059,648.28	1,762,842.50		1,762,842.50
思坦仪器净化车间	45,883.00		45,883.00	45,883.00		45,883.00
水下项目上海实验室装修改造项目	366,707.20		366,707.20			
合计	50,024,415.19		50,024,415.19	94,173,459.47		94,173,459.47

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
兰州新 区建设 项目	517,220, 800.00	32,646,0 71.43	5,057,12 3.19			37,703,1 94.62	7.29%	7.29%				募股资 金
数控卧 式铣床 加工中 心基地 建设	50,000,0 00.00	38,935,2 01.95	3,290.60	38,938,4 92.55		0.00	77.88%	100.00%	1,226,80 5.74			金融机 构贷款
美国页 岩油气 井及相 关设施	41,726,2 76.98	9,703,27 3.28	10,367,4 76.69	10,245,1 12.80		9,825,63 7.17	23.25%	23.55%	3,552,99 9.41	0.00	0.00%	其他
北庄"河 畔"项目	22,000,0 00.00	11,056,8 42.39	888,072. 95	11,944,9 15.34		0.00	54.30%	100.00%				其他
思坦仪 器自制 设备		23,344.9 2	3,048,30 0.56	3,048,30 0.56		23,344.9 2						其他
思坦仪 器新厂 房	125,000, 000.00	1,762,84 2.50	296,805. 78			2,059,64 8.28	1.65%	1.65%				其他
思坦仪 器净化 车间	190,000. 00	45,883.0 0				45,883.0 0	24.15%	24.15%				其他
水下项 目上海 实验室 装修改 造项目	600,000. 00		366,707. 20			366,707. 20	61.12%	61.12%				其他
合计	756,737, 076.98	94,173,4 59.47	20,027,7 76.97	64,176,8 21.25	0.00	50,024,4 15.19	--	--	4,779,80 5.15	0.00		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

年末在建工程无减值迹象，未计提减值准备。

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、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**24、油气资产** 适用  不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	22,636,279.89	164,065,965.07	437,399,964.96		624,102,209.92
2.本期增加金额	285,456.43	2,068,965.67	15,825,169.19		18,179,591.29
(1) 外购					
(2) 自行建造			10,245,111.80		10,245,111.80
(3) 汇率变动	285,456.43	2,068,965.67	5,580,057.39		7,934,479.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	22,921,736.32	166,134,930.74	453,225,134.15		642,281,801.21
二、累计折旧		--			
1.期初余额	7,208,174.18	--	120,058,777.51		127,266,951.69
2.本期增加金额	606,994.00	--	5,265,338.66		5,872,332.66
(1) 计提	512,881.20	--	3,727,970.18		4,240,851.38
(2) 汇率变动	94,112.80	--	1,537,368.48		1,631,481.28
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			
		--			
4.期末余额	7,815,168.18	--	125,324,116.17		133,139,284.35
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	15,106,568.14	166,134,930.74	327,901,017.98		509,142,516.86
2.期初账面价值	15,428,105.71	164,065,965.07	317,341,187.45		496,835,258.23

其他说明：

年末油气资产无减值迹象，未计提减值准备。

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	商标使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	75,756,564.42	37,500,985.27		3,416,369.81	16,807,672.34	43,400.00	133,524,991.84
2.本期增加金额	5,476.65			145,092.93	4,471,497.76		4,622,067.34
(1) 购置				137,638.80			137,638.80
(2) 内部研发					4,471,497.76		4,471,497.76
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动	5,476.65			7,454.13			12,930.78
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	75,762,041.07	37,500,985.27		3,561,462.74	21,279,170.10	43,400.00	138,147,059.18
二、累计摊销							
1.期初余额	6,781,483.71	1,056,489.34		1,684,965.20	5,568,009.03	15,189.77	15,106,137.05
2.本期增加金额	566,087.04	47,923.20		186,956.68	1,007,254.01	2,169.96	1,810,390.89
(1) 计提	566,087.04	47,923.20		183,296.37	1,007,254.01	2,169.96	1,806,730.58
(2) 汇率变动				3,660.31			3,660.31
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,347,570.75	1,104,412.54		1,871,921.87	6,575,263.04	17,359.73	16,916,527.93
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	68,414,470.32	36,396,572.73		1,689,540.87	14,703,907.06	26,040.27	121,230,531.25
2.期初账面价值	68,975,080.71	36,444,495.93		1,731,404.61	11,239,663.31	28,210.23	118,418,854.79

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 15.40%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

年末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
分段压裂工具开发项目	3,103,486.06	7,105.26			3,110,591.32		19,296,297.86	
水下两相湿气流计量装置	15,090,947.93	5,408,403.16			1,203,053.23		12,981,999.21	
油田环保项目	9,584,141.11	3,918,870.62			521,012.52		7,399,223.94	
水下多相流量计样机研	5,141,912.66	2,314,129.34			56,818.06		4,331,328.32	

制项目								
多相流虚拟 计量模型	3,645,186.29	834,974.15				148,832.12		310,102.76
高分辨电导 率测井仪		310,102.76						810,284.89
1329 自然伽 马能谱测井 仪		810,284.89						3,620,887.68
数字阵列声 波测井仪		3,620,887.68						466,073.83
2446 补偿中 子测井仪		466,073.83						2,157,280.12
电磁流量计		2,157,280.12						
存储直读式 八扇区测井 仪		990,365.63				990,365.63		
多参数测井 仪		485,137.90				485,137.90		
分层采油系 统		1,461,018.90				1,461,018.90		
高速遥传数 控系统		1,278,497.73				1,278,497.73		
双向智能配 水器		720,827.32				720,827.32		
高分辨电导 率测井仪		495,383.46				495,383.46		
1329 自然伽 马能谱测井 仪		389,542.23				389,542.23		
数字阵列声 波测井仪		410,274.78				410,274.78		
2446 补偿中 子测井仪		449,453.35				449,453.35		
电磁流量计		348,920.70				348,920.70		
软件项目		2,467,581.17				2,467,581.17		3,314,914.26
高压活动弯 头项目	3,176,810.78	3,947,159.58				3,809,056.10		
不锈钢材料 项目	1,159,544.18	201,362.26			1,360,906.44			54,688,392.8 7

合计	40,902,029.0 1	33,493,636.8 2			4,471,497.76	15,235,775.2 0		
----	-------------------	-------------------	--	--	--------------	-------------------	--	--

其他说明

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哥伦比亚油田服 务有限公司	6,087,804.29			6,087,804.29
兰州城临石油钻 采设备有限公司	8,901,226.93			8,901,226.93
西安杰创能源科 技有限公司	4,025,292.92			4,025,292.92
上海清河机械有 限公司	240,270,416.33			240,270,416.33
西安思坦仪器股 份有限公司	174,975,430.66			174,975,430.66
西安思坦油气工 程服务有限公司	5,461,959.60			5,461,959.60
合计	439,722,130.73			439,722,130.73

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

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

油池淬火油项目	700,855.28		61,840.20		639,015.08
财务咨询费	3,972,688.03		378,301.88	226,981.12	3,367,405.03
网络服务费	131,446.54		31,446.54		100,000.00
房屋装修改造费用	192,107.59		23,814.98		168,292.61
税务筹划服务费		1,747,572.82	873,786.41		873,786.41
车辆租赁费	808,160.42		62,545.24		745,615.18
合计	5,805,257.86	1,747,572.82	1,431,735.25	226,981.12	5,894,114.31

其他说明

财务咨询费本期其他减少金额226,981.12元系抵扣的增值税进项税额。

## 29、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

单位：元

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	44,727,381.48	7,784,013.06	44,616,751.33	7,679,614.66
内部交易未实现利润	5,269,570.66	1,309,488.30	3,526,537.19	828,472.51
可抵扣亏损	59,379,855.46	10,144,816.81	57,339,532.58	9,617,513.39
递延收益	26,046,600.00	3,906,990.00	26,202,600.00	3,930,390.00
合计	135,423,407.60	23,145,308.17	131,685,421.10	22,055,990.56

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	96,964,082.20	15,140,757.33	96,964,082.20	15,140,757.33
境外子公司所得税税率低于母公司而确认递延所得税负债	46,583,284.63	1,397,498.54	46,583,284.63	1,397,498.54
合计	143,547,366.83	16,538,255.87	143,547,366.83	16,538,255.87

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	38,174,097.14	23,786,442.26	38,174,097.14	22,697,124.65
递延所得税负债		16,538,255.87		16,538,255.87

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,170,372.92	3,976,594.95
可抵扣亏损	33,270,312.90	33,270,312.90
合计	37,440,685.82	37,246,907.85

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	976,314.72	976,314.72	
2019 年度	9,301,665.46	9,301,665.46	
2020 年度	6,208,740.63	6,208,740.63	
2021 年度	7,249,138.33	7,249,138.33	
2022 年度	9,534,453.76	9,534,453.76	
合计	33,270,312.90	33,270,312.90	--

其他说明：

本公司的子公司海默石油天然气有限责任公司根据当地所得税法的规定，对油气资产资本性支出中无形支出部分可以选择不同的摊销期限在税前列支。报告期内海默石油天然气有限责任公司油气资产资本性支出中无形支出部分的摊销金额均高于会计账面计提的折耗，报告期末油气资产账面价值高于计税基础应确认递延所得税负债。同时，由于报告期内油气资产资本性支出金额较大，在所得税前允许扣除的无形支出摊销金额较大，从而导致报告期内形成未弥补亏损确认了递延所得税资产。对海默石油天然气有限责任公司的递延所得税资产和负债按抵消后的净额列示。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买固定资产预付款	11,029,831.08	6,113,831.08
合计	11,029,831.08	6,113,831.08

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,600,000.00	8,650,000.00
抵押借款	9,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	354,000,000.00	376,000,000.00
信用借款	86,066,695.30	102,033,953.59
合计	456,666,695.30	516,683,953.59

短期借款分类的说明：

年末短期借款质押物、抵押物具体情况详见附注七、78

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,428,740.79	7,416,644.42
合计	18,428,740.79	7,416,644.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买材料款	96,367,857.08	81,697,083.32
购买设备款	2,450,082.44	15,945,369.35
应付工程款	21,416,152.46	10,637,234.15
技术服务费	12,661,457.37	6,268,096.77
其他往来款	3,430,418.93	1,545,232.26
合计	136,325,968.28	116,093,015.85

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

1年以上的大额应付款主要为未结算的材料采购款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销货款	833,712.60	4,015,812.37
预收边角料处理款	12,385,972.69	613,176.40
技术服务费	1,425,504.65	158,713.64
其他	1,094,852.97	152,120.69
合计	15,740,042.91	4,939,823.10

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中石化华北石油工程有限公司	1,662,970.00	合同未执行完毕
合计	1,662,970.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,889,845.24	72,199,567.50	71,259,972.85	10,829,439.89
二、离职后福利-设定提存计划	1,061,876.82	5,186,741.02	4,289,977.27	1,958,640.57
合计	10,951,722.06	77,386,308.52	75,549,950.12	12,788,080.46

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,974,780.39	66,712,566.28	65,455,762.78	10,231,583.89
2、职工福利费	301,398.35	2,403,850.21	2,605,929.64	99,318.92
3、社会保险费	239,531.39	2,219,830.88	1,984,259.40	475,102.87
其中：医疗保险费	222,142.07	1,893,944.16	1,693,168.78	422,917.45
工伤保险费	6,280.41	164,436.87	140,269.60	30,447.68
生育保险费	11,108.91	161,449.85	150,821.02	21,737.74
4、住房公积金	9,811.66	803,403.60	800,123.00	13,092.26
5、工会经费和职工教育经费	364,323.45	59,916.53	413,898.03	10,341.95
合计	9,889,845.24	72,199,567.50	71,259,972.85	10,829,439.89

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	191,013.92	5,012,192.70	4,085,248.65	1,117,957.97
2、失业保险费	4,787.83	170,503.42	136,516.19	38,775.06
4、员工离职金	866,075.07	4,044.90	68,212.43	801,907.54
合计	1,061,876.82	5,186,741.02	4,289,977.27	1,958,640.57

其他说明：

本公司的子公司海默国际有限公司按照规定参加由阿联酋政府机构制定的员工离职金计划，根据该等计划，本公司每年分别按员工的三周基本工资计提员工离职金。除上述每年计提的员工离职金外，本公司不再承担进一步支付义务。员工离职金于员工离职时一次性支付。

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,674,461.09	15,519,538.36
企业所得税	1,751,216.73	12,858,149.89
个人所得税	3,321,123.63	7,878,047.23
城市维护建设税	18,474.63	1,326,198.38
房产税	219,716.40	244,675.10
土地使用税	72,290.35	72,290.36
印花税	80,387.23	153,055.25
教育费附加	13,315.49	945,591.86
残疾人保障基金	64,494.22	313,005.01
其他	72,981.45	348,472.53
合计	8,288,461.22	39,659,023.97

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

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	356,137.50	188,069.45
短期借款应付利息	757,521.95	2,128,032.37
合计	1,113,659.45	2,316,101.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

年末无已逾期未支付的利息。

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,740,433.92	
合计	4,740,433.92	

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：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	737,605.83	413,238.96
押金及保证金	140,515.19	502,363.53
受让股权转让款	208,210,829.96	261,110,287.59
应付的个人款项及其他	8,053,735.31	6,750,539.03
合计	217,142,686.29	268,776,429.11

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,000,000.00	23,000,000.00
一年内到期的长期应付款	19,413,599.23	3,106,441.00
合计	32,413,599.23	26,106,441.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	312,000.00	112,000.00
合计	312,000.00	112,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	266,220,000.00	251,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七.43）	-13,000,000.00	-23,000,000.00
合计	253,220,000.00	228,500,000.00

长期借款分类的说明：

年末长期借款质押物、抵押物具体情况详见附注七、78，关联方担保具体情况详见附注十二、5。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	50,946,932.55	4,049,401.14
减：一年内到期部分（附注七.43）	19,413,599.23	3,106,441.00
合计	31,533,333.32	942,960.14

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,933,985.61	3,884,993.62	与油气资产相关的预计处置费用
合计	3,933,985.61	3,884,993.62	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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	26,090,600.00		356,000.00	25,734,600.00	与资产相关的政府补助
合计	26,090,600.00		356,000.00	25,734,600.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"多相计量系列产品"高技	1,050,000.00			50,000.00			1,000,000.00	与资产相关

术产业化示范项目								
可溶性材料的水平井分段压裂封隔器及滑套关键技术的研发项目	2,000,000.00			100,000.00		200,000.00	1,700,000.00	与资产相关
2016 年工业转型升级专项资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
水下两相湿气流装置研制项目	8,100,000.00						8,100,000.00	与资产相关
水下多相流量计样机研制项目	13,380,600.00						13,380,600.00	与资产相关
高新技术产业发展专项无偿资助项目-LZT 流量自动测调系统	60,000.00			6,000.00			54,000.00	与资产相关
合计	26,090,600.00			156,000.00		200,000.00	25,734,600.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	384,765,738.00						384,765,738.00

其他说明：

## 54、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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,243,866,000.04		15,924,621.32	1,227,941,378.72
合计	1,243,866,000.04		15,924,621.32	1,227,941,378.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系报告期内公司受让西安思坦仪器股份有限公司少数股东持有的10.52%股权，股权受让日支付的对价与新增的股权比例计算的西安思坦仪器股份有限公司净资产份额之间的差额15,924,621.32元调减资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-521,668.45	7,289,783.48			7,574,028.87	-284,245.39	7,052,360.42
外币财务报表折算差额	-521,668.45	7,289,783.48			7,574,028.87	-284,245.39	7,052,360.42

其他综合收益合计	-521,668.45	7,289,783.48			7,574,028.87	-284,245.39	7,052,360.42
----------	-------------	--------------	--	--	--------------	-------------	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,646,880.57			15,646,880.57
合计	15,646,880.57			15,646,880.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,729,729.33	147,693,671.80
调整后期初未分配利润	156,729,729.33	147,693,671.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,967,820.92	12,883,714.91
应付普通股股利	5,771,486.07	3,847,657.38
期末未分配利润	123,990,422.34	156,729,729.33

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,449,236.50	122,522,230.33	161,514,979.20	110,090,683.02
其他业务	5,544,641.28	3,254,289.43	1,290,171.80	8,525.65
合计	190,993,877.78	125,776,519.76	162,805,151.00	110,099,208.67

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,083.44	209,340.23
教育费附加	46,790.68	208,245.09
资源税	1,132,710.61	713,098.86
房产税	893,358.13	424,484.86
土地使用税	690,098.19	351,322.42
车船使用税	37,295.34	14,090.20
印花税	139,611.19	42,286.15
其他税费	373,338.10	38,531.13
合计	3,373,285.68	2,001,398.94

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及仓储费	2,419,504.14	1,311,870.59
工资薪酬	15,183,915.76	1,083,807.33
三包费	840,212.20	71,297.99
车辆费	1,187,713.18	43,182.25
差旅费	2,827,708.53	770,670.23
业务招待费	3,804,986.67	356,975.83
办公费	1,489,455.02	71,601.62
广告和业务宣传费	656,685.08	661,587.96
折旧费	337,611.91	98,498.98

邮电费	227,469.58	179,570.72
代理费	496,703.31	416,525.85
其他	1,557,069.32	199,120.77
合计	31,029,034.70	5,264,710.12

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,632,746.34	20,470,004.28
折旧及摊销	2,567,227.69	3,150,102.13
租赁费	1,317,110.25	324,649.35
业务招待费	1,061,714.30	764,657.72
管理及咨询服务费	5,486,783.06	1,196,168.20
研发费	15,235,775.20	5,360,414.84
办公费	3,657,810.83	3,413,501.01
差旅费	1,039,546.26	907,021.09
税金	77,793.40	303,084.36
车辆使用费	878,893.26	411,731.18
其他	1,600,780.45	1,319,793.99
合计	56,556,181.04	37,621,128.15

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,412,761.33	10,147,866.83
减：利息收入	480,305.75	7,644,342.70
汇兑损益	-1,726,831.86	3,028,601.90
手续费等	273,601.10	332,245.83
合计	17,479,224.82	5,864,371.86

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,408.09	199,088.43
合计	28,408.09	199,088.43

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	4,121,260.64	
合计	4,121,260.64	

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置资产损失	-88,144.68	-111,001.04

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	8,370,234.85	
财政扶持资金	1,022,000.00	53,942.50
多相计量系列产品"高技术产业化示范项目"摊销	50,000.00	
高新技术产业发展专项无偿资助项目-LZT 流量自动测调系统摊销	6,000.00	
可溶性材料的水平井分段压裂封隔器及	100,000.00	

滑套关键技术的研发项目		
西安市外向型发展经济等补助资金	82,400.00	
高新技术产业发展资金	300,000.00	
社保账户维稳补贴	54,202.50	
合 计	9,984,837.35	53,942.50

## 71、营业外收入

单位：元

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
其他	149,201.31	4,179.32	149,201.31
合计	149,201.31	4,179.32	149,201.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	106,000.00	3,000.00	106,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,204.09		5,204.09
其他	6,275.58	102.03	6,275.58
合计	117,479.67	3,102.03	117,479.67

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,318,999.16	3,657,486.22
递延所得税费用	-1,032,216.72	-3,759,924.75

合计	2,286,782.44	-102,438.53
----	--------------	-------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-29,199,101.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,379,865.20
子公司适用不同税率的影响	-424,073.20
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	7,090,720.84
所得税费用	2,286,782.44

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	480,305.75	8,382,178.31
罚款或赔款收入		107,640.00
保证金和备用金	4,374,989.98	19,470,734.00
政府补助及补贴	1,302,602.50	77,866.25
往来款项及其他	7,317,365.88	1,387,192.56
合计	13,475,264.11	29,425,611.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	273,601.10	332,245.83
存出保证金等		
捐赠支出	106,000.00	3,000.00

支付费用及其他	69,174,841.00	24,160,808.53
合计	69,554,442.10	24,496,054.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品款	350,000,000.00	
收购思坦公司股权保证金		44,460,000.00
重大资产并购中介机构服务费	1,165,000.00	
合计	351,165,000.00	44,460,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		5,086,500.00
收到的融资租赁款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	5,086,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款及保证金	5,852,400.00	13,628,749.34
支付的财务咨询费	2,331,000.00	
合计	8,183,400.00	13,628,749.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-31,485,883.80	1,801,702.11
加：资产减值准备	28,408.09	199,088.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,297,372.39	24,966,370.85
无形资产摊销	1,806,730.58	902,442.48
长期待摊费用摊销	1,431,735.25	122,547.58
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）	88,144.68	111,001.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,204.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,685,929.47	13,176,468.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,121,260.64	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,089,317.61	-548,560.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,211,364.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,673,332.05	-28,729,603.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,232,623.45	22,707,595.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,894,514.91	-4,704,460.15
经营活动产生的现金流量净额	-17,688,161.01	26,793,227.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	145,667,579.88	210,882,197.03
减：现金的期初余额	398,393,499.16	129,314,935.05
现金及现金等价物净增加额	-252,725,919.28	81,567,261.98

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	145,667,579.88	398,393,499.16
其中：库存现金	369,412.65	188,702.60
可随时用于支付的银行存款	145,298,167.23	398,204,796.56
三、期末现金及现金等价物余额	145,667,579.88	398,393,499.16

其他说明：

## 77、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：

无

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,721,680.50	期末受限的资金系本公司保函保证金 2,624,673.75 元，本公司的子公司海默国际有限公司(Haimo International FZE) 存出保证金 948,386.13 元、签证押金 205,870.98 元，本公司的子公司西安思坦

		仪器股份有限公司期末质押应收票据到期，银行托收 7,942,749.64 元。
存货	9,000,000.00	本公司以存货作为抵押物，向中国农业银行兰州城关支行借款 9,000,000.00 元，借款期限一年。
固定资产	121,612,114.13	本公司以账面价值 16,589,657.91 元的固定资产作为抵押物向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款 130,000,000.00 元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司以账面价值为 81,379,079.97 元的固定资产作为抵押物为本公司向中国工商银行股份有限公司兰州城关支行取得长期借款 118,000,000.00 元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司向西安银行借款 10,000,000.00 元，由西安投融资担保有限公司为西安思坦仪器股份有限公司提供担保，同时以西安思坦仪器股份有限公司账面价值 3,605,655.93 元的固定资产向西安投融资担保有限公司抵押作为反担保。
无形资产	16,231,097.98	本公司以账面价值 1,341,508.91 元的无形资产向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款 130,000,000.00 元。本公司的子公司兰州城临石油钻采设备有限公司以价值 5,413,483.07 元的无形资产作为抵押物为本公司向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款 130,000,000.00 元。本公司的子公司西安思坦仪器股份有限公司以价值 9,476,106.00 元的无形资产作为抵押物为本公司向中国工商银行股份有限公司兰州城关支行取得长期借款 118,000,000.00 元。
合计	158,564,892.61	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	25,185,383.92

其中：美元	956,382.66	6.6166	6,328,001.51
欧元	12,998.71	7.6515	99,459.63
港币			
阿曼元	428,376.88	17.2134	7,373,822.59
迪拉姆	2,940,114.80	1.8022	5,298,674.89
哥伦比亚比索	1,905,510,488.63	0.002258	4,302,642.68
马来西亚元	81.00	1.6373	132.62
沙特里亚尔	1,010,000.00	1.765	1,782,650.00
应收账款	--	--	129,029,761.25
其中：美元	10,923,915.43	6.6166	72,279,178.85
欧元			
港币			
阿曼元	744,160.35	17.2134	12,809,529.77
迪拉姆	22,416,258.72	1.8022	40,398,581.47
哥伦比亚比索	1,568,853,485.39	0.002258	3,542,471.17
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款--哥伦比亚比索	29,537,333.92	0.002258	66,695.30

其他说明：

(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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**81、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

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

是  否

## 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：

1、2018年4月12日，公司全资子公司海默国际有限公司在沙特阿拉伯王国投资设立全资子公司海默科技沙特公司，海默科技沙特公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

2、2018年3月13日，公司与思坦仪器股东刘洪亮先生签署《支付现金购买股份协议》，公司收购刘洪亮先生持有的思坦仪器股份10.52%股权，本次交易完成后，公司持有思坦仪器公司95.53%股权。

## 6、其他

无

## 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

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	
海默国际有限公司(Haimo International FZE)	中东	阿联酋迪拜	生产、服务	100.00%		投资设立
海默科技（阿曼）有限公司(Haimo Technologies & Co, LLC.)	中东	阿曼马斯卡特市	服务	70.00%	28.00%	投资设立
海默石油天然气有限责任公司(Haimo Oil & Gas LLC)	美国	美国特拉华州	石油、天然气勘探与生产；原油的仓储、销售	100.00%		投资设立
海默美国股份有限公司(Haimo America, Inc.)	美国	美国休斯顿市	销售、服务	100.00%		投资设立
陕西海默油田服务有限公司	陕西	西安	生产、服务	100.00%		投资设立
兰州海默环保科技有限公司	中国	兰州	生产、服务	100.00%		投资设立
兰州城临石油钻	中国	兰州	生产、销售	100.00%		购买

采设备有限公司						
哥伦比亚油田服务有限公司 (OIL FIELD SERVICES & SUPPLIES S.A.S)	哥伦比亚	哥伦比亚波哥大市	服务	79.00%		购买
海默吉诺（北京）石油技术有限公司	北京	北京	研发	100.00%		投资设立
上海清河机械有限公司	中国	上海	生产、销售	100.00%		购买
西安杰创能源科技有限公司	中国	西安	销售、服务	100.00%		购买
甘肃国投海默基金管理有限公司	甘肃	兰州	投资管理	51.00%		投资设立
西安思坦软件技术有限公司	中国	西安	软件研发与销售	100.00%		购买
西安思坦油气工程服务有限公司	中国	西安	技术咨询及服务	60.00%		购买
西安思坦仪器股份有限公司	中国	西安	生产、服务	95.53%		购买
海默科技沙特公司 (Haimo Technologies Saudi Company)	沙特阿拉伯	沙特	服务、销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有海默科技（阿曼）有限公司70%股权，根据《海默科技（阿曼）有限公司设立协议》和《海默科技（阿曼）有限公司公司章程》的约定，本公司实际享有海默科技（阿曼）有限公司98%的收益权，编制合并报表时按98%的权益比例合并海默科技（阿曼）有限公司财务报表。

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

单位：元

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
海默科技（阿曼）有限公司 (HaimoTechnologies &Co,LLC.)	30.00%	49,071.20		1,065,144.99
哥伦比亚油田服务有限公司 (OIL FIELD SERVICES &SUPPLIES S.A.S)	21.00%	-165,658.97		2,968,061.04
甘肃国投海默基金管理有限公司	49.00%	-10,190.71		2,185,090.08
西安思坦油气工程服务有限公司	40.00%	-1,189,069.55		15,444,342.17
西安思坦仪器股份有限公司	4.47%	-3,202,214.85		27,083,617.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有海默科技（阿曼）有限公司70%股权，根据《海默科技（阿曼）有限公司设立协议》和《海默科技（阿曼）有限公司公司章程》的约定，本公司实际享有海默科技（阿曼）有限公司98%的收益权，编制合并报表时按98%的权益比例合并海默科技（阿曼）有限公司财务报表。

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
海默科技（阿曼）有限公司	56,128,528.64	4,178,066.22	60,306,594.86	7,049,345.35		7,049,345.35	50,702,171.30	5,037,802.22	55,739,973.52	5,821,143.42		5,821,143.42
哥伦比亚油田服务有	13,907,589.61	4,061,896.89	17,969,486.50	3,835,862.51		3,835,862.51	13,661,172.68	4,524,441.38	18,185,614.06	4,321,595.56		4,321,595.56

限公司												
甘肃国投海默基金管理有限 公司	4,377,928.62	137,570.15	4,515,498.77	56,131.27		56,131.27	4,380,174.88	156,121.25	4,536,296.13	56,131.27		56,131.27
西安思坦仪器股份有限 公司	602,432,568.38	138,233,984.30	740,666,552.68	319,861,674.74	400,000.00	320,261,674.74	615,494,389.24	124,089,786.15	739,584,175.39	109,732,076.57	400,000.00	110,132,076.57
西安思坦油气工程服务有限 公司	34,822,766.16	7,165,017.73	41,987,783.89	3,376,928.47		3,376,928.47	43,704,958.95	9,936,736.04	53,641,694.99	12,058,165.70		12,058,165.70

单位：元

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
海默科技(阿曼)有限公司	20,989,840.22	2,453,559.94	3,338,419.41	-1,376,567.39	17,968,394.19	2,271,831.02	493,083.52	1,607,654.56
哥伦比亚油田服务有限 公司	5,716,570.83	-209,694.90	282,669.56	-108,208.06	5,979,024.10	71,699.26	-451,677.63	118,717.89
甘肃国投海默基金管理有限 公司		-20,797.36	-20,797.36	-2,246.26		-520,505.70	-520,505.70	-502,412.34
西安思坦仪器股份有限 公司	15,369,567.76	-28,073,244.19	-28,073,244.19	-11,117,744.74				
西安思坦油气工程服务有限 公司	1,634,735.77	-2,972,673.87	-2,972,673.87	-4,172,468.04				

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**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	西安思坦仪器股份有限公司
购买成本/处置对价	84,029,770.50
--现金	84,029,770.50
购买成本/处置对价合计	84,029,770.50
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	68,105,149.18
差额	15,924,621.32
其中：调整资本公积	15,924,621.32

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	
中核嘉华设备制造股份公司	中国	甘肃省	设备制造	25.00%		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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

#### 十、与金融工具相关的风险

无

#### 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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

##### 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

无

##### 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

无

**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**

无

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是窦剑文。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。1。

**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九。3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

中核嘉华设备制造股份公司	联营企业
--------------	------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海森捷商贸有限公司	持股 5% 以上股东、本公司董事李建国关系密切的家庭成员能够实施重大影响的公司
Qinghe Amerasia Industries, INC.	持股 5% 以上股东、本公司董事李建国关系密切的家庭成员能够实施重大影响的公司
李建国	持股 5% 以上股东、本公司董事
张馨心	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
刘洪亮	本公司重要子公司的董事
赵莲芬	本公司重要子公司的董事关系密切的家庭成员
西安思坦电气有限公司	本公司重要子公司的董事控制的其他公司
西安思坦科技有限公司	本公司重要子公司的董事控制的其他公司
西安思坦测控技术有限公司	本公司重要子公司的董事控制的其他公司
陕西长业油气综合服务有限公司	本公司子公司的少数股东

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安思坦测控技术有限公司	销售商品	9,926,518.51			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中核嘉华设备制造股份公司	备件	3,564,084.82	
西安思坦测控技术有限公司	销售商品	1,452,139.10	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安思坦科技有限公司	房屋建筑物	592,100.00	
西安思坦测控技术有限公司	房屋建筑物	608,102.70	

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
陕西海默油田服务有限公司	4,047,760.14	2014年12月01日	2020年11月30日	
上海清河机械有限公司	50,000,000.00	2021年05月10日	2023年05月09日	
上海清河机械有限公司	10,000,000.00	2019年03月29日	2021年03月28日	

本公司作为被担保方

单位：元

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
窦剑文	14,000,000.00	2019年01月23日	2021年01月22日	否
窦剑文	50,000,000.00	2018年12月26日	2020年12月26日	否
窦剑文	50,000,000.00	2018年11月18日	2020年11月17日	否
窦剑文	50,000,000.00	2019年03月04日	2021年03月03日	否

窦剑文	50,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 29 日	否
窦剑文	90,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2021 年 04 月 29 日	否
窦剑文	30,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2021 年 04 月 29 日	否
窦剑文	150,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 29 日	否
窦剑文、张馨心	118,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日	否
刘洪亮、赵莲芬、西安投融资担保有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2020 年 09 月 28 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Qinghe Amerasia Industries, INC.	12,637,978.67	1,913,068.87	12,480,591.27	1,912,281.93
应收账款	中核嘉华设备制造	10,652,395.23	53,261.98	6,482,415.98	32,412.08

	股份公司				
预付账款	西安思坦测控技术有限公司	1,608,000.00	8,040.00	11,261,732.75	
预付账款	西安思坦科技有限公司	489,806.84		1,200,000.00	
预付账款	陕西长业油气综合服务有限公司	8,000,000.00			
其他应收款	西安思坦电气有限公司	1,200,000.00		29,682.54	890.48
其他应收款	西安思坦测控技术有限公司	29,682.54	890.48	267,027.03	1,335.14
其他应收款	西安思坦科技有限公司	875,129.73	4,375.65	260,000.00	1,300.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西长业油气综合服务有限公司	487,500.00	487,500.00
其他应付款	陕西长业油气综合服务有限公司		84,981.72
其他应付款	西安市思坦电子科技有限公司	138,383,004.00	172,978,804.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

**2、债务重组**

无

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

单位：元

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
--	--	--	--	--	--	--	-----------

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	多相流量计设备及服务	井下仪器工具及服务	压裂设备及服务	油田环保设备及服务	油气销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	42,102,498.92	17,004,303.53	101,517,693.86	11,768,069.74	13,056,670.45		185,449,236.50
主营业务成本	25,986,178.90	7,191,267.56	68,429,818.89	11,182,784.94	9,732,180.04		122,522,230.33

### (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

本公司经营分部按业务类型划分，同一子公司从事不同业务类型，无法明确划分各经营分部的资产负债项目，故无法披露报告分部的资产总额和负债总额。

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,876,125.97	27.44%	2,902,502.98	17.20%	13,973,622.99	19,540,751.05	31.82%	2,536,156.25	12.98%	17,004,594.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	44,614,876.89	72.56%			44,614,876.89	41,875,854.79	68.18%			41,875,854.79
合计	61,491,002.86	100.00%	2,902,502.98	17.20%	58,588,499.88	61,416,605.84	100.00%	2,536,156.25	4.13%	58,880,449.59

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,142,541.72	40,712.70	0.50%
1 年以内小计	8,142,541.72	40,712.70	0.50%
1 至 2 年	65,000.00	1,950.00	3.00%
2 至 3 年	6,324,400.00	632,440.00	10.00%
3 年以上	2,344,184.25	2,227,400.28	
3 至 4 年	118,737.50	35,621.25	30.00%
4 至 5 年	48,096.75	14,429.03	30.00%
5 年以上	2,177,350.00	2,177,350.00	100.00%
合计	16,876,125.97	2,902,502.98	

确定该组合依据的说明：

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：

## （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 366,346.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额55,873,098.71元，占应收账款年末余额合计数的比例90.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,081,838.78元

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,048,587.88	1.30%	97,577.88	4.76%	1,951,010.00	1,923,943.33	1.66%	66,893.86	3.48%	1,857,049.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	155,753,503.29	98.70%			155,753,503.29	113,681,256.31	98.34%			113,681,256.31

合计	157,802,091.17	100.00%	97,577.88	4.76%	157,704,513.29	115,605,199.64	100.00%	66,893.86	0.06%	115,538,305.78
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	-----------	-------	----------------

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,000,720.98	5,004.10	0.50%
1 年以内小计	1,000,720.98	5,004.10	0.50%
1 至 2 年	752,654.00	22,579.62	3.00%
2 至 3 年	237,325.78	23,732.58	10.00%
3 年以上	57,887.12	46,261.58	
3 至 4 年	14,052.92	4,215.88	30.00%
4 至 5 年	2,555.00	766.50	30.00%
5 年以上	41,279.20	41,279.20	100.00%
合计	2,048,587.88	97,577.88	

确定该组合依据的说明：

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) 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 30,684.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	991,354.00	899,554.00
备用金	60,285.85	19,907.45
合并范围内关联方	155,753,503.29	113,681,256.31
其他往来款	996,948.03	1,004,481.88
合计	157,802,091.17	115,605,199.64

#### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
西安思坦仪器股份有限公司	合并范围内关联方	55,121,713.38	1 年以内	34.93%	
海默美国股份有限公司	合并范围内关联方	46,067,894.71	分段账龄	29.19%	
兰州城临钻采设备有限公司	合并范围内关联方	20,141,749.16	1 年以内	12.76%	
上海清河机械有限公司	合并范围内关联方	19,161,628.63	1 年以内	12.14%	
陕西海默油田服务有限公司	合并范围内关联方	11,638,183.49	分段账龄	7.38%	
合计	--	152,131,169.37	--	96.41%	

#### （6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,912,968,559.66	0.00	1,912,968,559.66	1,828,938,789.16	0.00	1,828,938,789.16
对联营、合营企业投资	37,435,664.01	0.00	37,435,664.01	37,435,664.01	0.00	37,435,664.01
合计	1,950,404,223.67		1,950,404,223.67	1,866,374,453.17		1,866,374,453.17

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
兰州城临石油钻采设备有限公司	66,000,000.00			66,000,000.00		
海默美国股份有限公司	448,985,940.00			448,985,940.00		
兰州海默环保科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
陕西海默油田服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海默国际有限公司	52,874,209.50			52,874,209.50		
上海清河机械有限公司	431,999,988.30			431,999,988.30		
甘肃国投海默基金管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
西安思坦仪器股份有限公司	696,528,651.36	84,029,770.50		780,558,421.86		
合计	1,828,938,789.16	84,029,770.50		1,912,968,559.66		0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
中核嘉华 设备制造 股份公司	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	
小计	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	
合计	37,435,66 4.01									37,435,66 4.01	0.00

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,532,463.54	5,526,622.03	9,247,137.59	4,770,788.05
其他业务	3,772,608.13	3,252,456.10	3,704.27	
合计	14,305,071.67	8,779,078.13	9,250,841.86	4,770,788.05

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	4,121,260.64	
合计	4,121,260.64	

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-93,348.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,614,602.50	
委托他人投资或管理资产的损益	4,121,260.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,925.73	
减：所得税影响额	256,066.53	
少数股东权益影响额	37,699.67	
合计	5,391,673.90	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.52%	-0.0701	-0.0701
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.82%	-0.0701	-0.0701

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

#### 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、《公司章程》文本；
- 5、其他备查资料。

以上文件的备置地址：公司投资者关系部。

海默科技（集团）股份有限公司董事会

法定代表人：窦剑文

2018年8月27日