

中海油工业气体（宁波）有限公司
专项审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

一、专项审计报告	1-15
二、附件	
1、资产负债表	16-17
2、利润表	18
3、产权交易净资产计算表	19
4、会计师事务所营业执照复印件	20

专项审计报告

致同专字(2019)第 330ZC7212 号

宁波能源集团有限公司：

我们接受委托，对中海油工业气体（宁波）有限公司（以下简称“工业气体公司”）2019 年 7 月 31 日资产、负债、产权交易净资产情况、2019 年 4-7 月的利润情况进行审计。本次审计所需相关资料由工业气体公司提供并负责，我们的责任是对这些资料所反映的资产、负债情况发表审计、核实意见。在审计过程中，我们结合工业气体公司的实际情况，实施了包括资产清查、资金核实、债权债务核实等必要的审计程序，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础，现将审计情况及结果报告如下：

一、公司简介

工业气体公司于 2011 年 5 月 26 日成立，中海油能源发展股份有限公司出资额为人民币 5718.7 万元，占注册资本总额的 65%；宁波市电力开发公司出资额为人民币 3079.3 万元，占注册资本总额的 35%。

2015 年 10 月 21 日，工业气体公司召开 2016 年度第一次临时股东会会议，决议通过宁波市电力开发公司将其持有的工业气体公司 35% 的股权转让给宁波能源集团有限公司。2015 年 11 月 12 日在宁波市北仑区市场监督管理局办理了变更登记手续。变更后，中海油能源发展股份有限公司出资 5718.7 万元、出资比例 65%，宁波能源集团有限公司出资 3079.3 万元、出资比例 35%。

截至 2019 年 7 月 31 日，公司各投资方投资比例如下：

投资方名称	投资金额（万元）	投资比例
中海油能源发展股份有限公司	5718.7	65%
宁波能源集团有限公司	3079.3	35%
合计	8798	100%

中海油工业气体（宁波）有限公司工商登记信息如下：

统一社会信用代码：	91330206573687516Y
法定代表人：	张作芳

住 所:	北仑区郭巨街道白中线峙北段 389 号
经营范围:	其他危险化学品的票据贸易（经营范围详见甬市 L 安经（2016）0042 危险化学品经营许可证）（在许可证件有效期限内经营）。自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；机电设备保养、维护服务；道路货物运输；压缩、液化气体的生产（产品名称详见（浙）XK13-010-00140《全国工业产品生产许可证》）；压缩、液化气体的技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期:	2011 年 5 月 26 日
注册资本:	8798 万元
企业类型:	其他有限责任公司

二、财务报表的编制基础

工业气体公司财务报表以持续经营为基础列报，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

工业气体公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

产权交易净资产计算表执行与国有资产管理部门商定的编制方法，即：

产权交易净资产 = (-)2019 年 3 月 31 日净资产评估价值 + (二)2019 年 4-7 月期间净资产净增加额 + (三)存在评估增减值的资产及负债期间变动对产权交易净资产的影响数

三、财务报表项目注释

本财务报表的报告期为2019年4月至2019年7月，期末特指2019年7月31日，期初特指2019年3月31日，本期特指2019年4月至2019年7月。

（一）资产负债表重要项目的说明

1. 货币资金

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
银行存款	3,201,054.89	7,700,278.01
合计	3,201,054.89	7,700,278.01

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2019 年 7 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	13,182,122.44	94.82			13,182,122.44
关联方组合	719,753.42	5.18			719,753.42
组合小计	13,901,875.86	100.00			13,901,875.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	13,901,875.86	100.00			13,901,875.86

应收账款按种类披露（续）

种 类	2019 年 3 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	36,136,558.76	99.08			36,136,558.76
关联方组合	334,791.60	0.92			334,791.60
组合小计	36,471,350.36	100.00			36,471,350.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,471,350.36	100.00			36,471,350.36

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 7 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	13,182,122.44	100.00		13,182,122.44
小 计	13,182,122.44	100.00		13,182,122.44

账 龄	2019 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	36,136,558.76	100.00		36,136,558.76
小 计	36,136,558.76	100.00		36,136,558.76

采用账龄分析方法时，对关联方的往来款项、估计坏账损失的可能性为 0，期后已收回款项；对外部单位发生时间 3 个月以内的发生估计坏账损失的可能性为 0，账龄组合应收账款均 2 个月内，期后均已正常收回。

(2) 应收账款期末余额中应收关联方款项情况如下：

关联方名称	关联方关系	款项内容	账龄	2019 年 7 月 31 日		
				账面余额	坏账准备	账面净值
中海石油宁波大榭石化有限公司	同一最终控制方	货款	6 个月内	461,885.46		461,885.46
中海浙江宁波液化天然气有限公司	同一最终控制方	货款	6 个月内	257,867.96		257,867.96
合计				719,753.42		719,753.42

3. 存货

(1) 明细情况

项 目	2019 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
备品备件	3,413,116.25		3,413,116.25
库存商品	1,121,937.41		1,121,937.41
合计	4,535,053.66		4,535,053.66

项 目	2019 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
备品备件	3,315,481.77		3,315,481.77
库存商品	739,192.30		739,192.30
合计	4,054,674.07		4,054,674.07

(2) 本期未计提存货跌价准备。

4. 其他流动资产

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
委托贷款	23,306,690.93	10,089,438.39
合计	23,306,690.93	10,089,438.39

5. 固定资产

(1) 固定资产明细

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
固定资产原值	257,364,510.17	254,590,298.54
其中：房屋及建筑物（地磅房）	110,208.52	110,208.52
机器设备	3,086,084.60	325,235.04
办公设备	569,239.81	555,877.74
其他（冷能空分装置等）	253,598,977.24	253,598,977.24
累计折旧	76,841,612.45	70,940,581.68
其中：房屋及建筑物（地磅房）	2,892.97	1,239.85
机器设备	159,984.35	52,270.27
办公设备	279,433.42	260,661.90
其他（冷能空分装置等）	76,399,301.71	70,626,409.66
净值	180,522,897.72	183,649,716.86
其中：房屋及建筑物（地磅房）	107,315.55	108,968.67
机器设备	2,926,100.25	272,964.77
办公设备	289,806.39	295,215.84
其他（冷能空分装置等）	177,199,675.53	182,972,567.58

注：其他（冷能空分装置等）包括办公楼和仓库等房屋及冷能空分装置设备等，2019年7月还未按资产明细拆分，报批后2019年10月正在按财务决算报告资产明细调整。

(2) 固定资产期间增减

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	254,590,298.54	2,774,211.63		257,364,510.17
其中：房屋及建筑物（地磅房）	110,208.52			110,208.52
机器设备	325,235.04	2,760,849.56		3,086,084.60
办公设备	555,877.74	13,362.07		569,239.81
其他（冷能空分装置等）	253,598,977.24			253,598,977.24
累计折旧	70,940,581.68	5,901,030.77		76,841,612.45
其中：房屋及建筑物（地磅房）	1,239.85	1,653.12		2,892.97
机器设备	52,270.27	107,714.08		159,984.35
办公设备	260,661.90	18,771.52		279,433.42
其他（冷能空分装置等）	70,626,409.66	5,772,892.05		76,399,301.71

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
净值	183,649,716.86			180,522,897.72
其中：房屋及建筑物（地磅房）	108,968.67			107,315.55
机器设备	272,964.77			2,926,100.25
办公设备	295,215.84			289,806.39
其他（冷能空分装置等）	182,972,567.58			177,199,675.53

(3) 期末未发生需计提减值准备的情形，不计提减值准备。

6. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
土地使用权	16,950,355.04	17,082,779.69
合计	16,950,355.04	17,082,779.69

其中：无形资产--土地使用权明细情况如下：

土地权证编号	土地位置	取得日期	用地性质	取得情况	使用年限评估基准日期	面积（M2）	原始入账价值	账面净值
仑国用（2012）第09659号	北仑区白峰镇白中线路南，白洋线西1#工业地块	2012/10/8	工业	国有出让	2062/4/27	33,365.30	19,863,697.29	16,950,355.04
小计						33,365.30	19,863,697.29	16,950,355.04

(2) 无形资产期末未发生需计提减值准备的情形，不计提减值准备。

7. 应付账款

(1) 明细情况

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
1 年内	23,281,422.68	28,547,281.25
1-2 年		497,891.00
合计	23,281,422.68	29,045,172.25

(2) 应付账款期末余额中应付关联方款项情况如下：

单位	关联方关系	款项内容	金额
中海石油气电集团有限责任公司浙江销售分公司	同一最终控制方	货款	21,897,734.71
中海浙江宁波液化天然气有限公司	同一最终控制方	货款	444,624.45
中海油人力资源服务有限公司	同一最终控制方	货款	815,559.60

8. 预收账款

(1) 明细情况

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
1 年内	3,758,678.52	3,367,400.81
合计	3,758,678.52	3,367,400.81

(2) 无预收关联方单位款项。

9. 应付职工薪酬

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
短期薪酬	363,061.40	154,671.02
离职后福利-设定提存计划	54,600.44	40,904.34
合 计	417,661.84	195,575.36

(1) 短期薪酬

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	175,150.00	
职工福利费	7,400.00	
社会保险费	43,345.00	31,837.16
其中：1. 医疗保险费	37,579.86	27,197.15
2. 工伤保险费	2,547.09	1,959.33
3. 生育保险费	3,218.05	2,680.68
住房公积金	-22,328.00	-23,635.00
工会经费和职工教育经费	159,494.40	146,468.86
合 计	363,061.40	154,671.02

(2) 设定提存计划

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
离职后福利	54,600.44	40,904.34
其中：1. 基本养老保险费	50,526.31	37,444.88
2. 失业保险费	4,074.13	3,459.46
合 计	54,600.44	40,904.34

10. 应交税费

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
增值税	1,349,265.31	2,930,499.07
企业所得税	1,343,116.14	4,009,380.52

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
个人所得税	13,131.80	1,859.77
印花税	56,644.30	11,838.30
房产税	95,341.63	40,860.70
土地使用税	97,315.46	41,706.63
城市维护建设税	94,656.29	205,134.93
教育费附加	67,611.65	146,524.95
残保金	340.00	380.00
合 计	3,117,422.58	7,388,184.87

11. 其他应付款

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
其他应付款	3,262,008.33	116,677.08
应付利息	234,955.00	0.00
合 计	3,496,963.33	116,677.08

(1) 明细情况

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
1 年内	3,250,916.87	105,585.62
1-2 年		
2-3 年	11,091.46	11,091.46
合 计	3,262,008.33	116,677.08

(2) 期末无应付关联方单位款项。

12. 长期借款

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
保证借款	40,000,000.00	65,000,000.00
合 计	40,000,000.00	65,000,000.00

工业气体公司向中海石油财务有限责任公司借入的长期贷款，贷款用途：宁波 LNG 冷能空分项目建设支出，由公司股东按股权比例提供连带责任担保。

13. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
与资产相关的政府补助	13,879,870.14	14,245,129.88
合 计	13,879,870.14	14,245,129.88

(2) 增减情况

项目	2019 年 4-7 月			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
与资产相关的政府补助	14,245,129.88		365,259.74	13,879,870.14
小计	14,245,129.88		365,259.74	13,879,870.14

根据《宁波市发改委、财政局关于印发宁波经济技术开发区园区循环化改造示范试点管理办法的通知》（甬发改环资【2013】197号），《宁波经济技术开发区物质循环化改造示范试点专项资金管理办法》等文件规定，2014年8月工业气体公司收到财政局拨付的第二批园区循环化改造启动资金270万元；2015年3月工业气体公司收到第二批630万元；2018年工业气体公司收到900万元（全部政府补助资金共计1800万元，剩余资金待通过国家发改委、财政部考核验收后方予以拨付）。工业气体公司在相关资产使用寿命内（暂时按预转固在建工程综合折旧年限14年）平均分摊。

14. 实收资本

(1) 明细情况

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
中海油能源发展股份有限公司	57,187,000.00	57,187,000.00
宁波能源集团有限公司	30,793,000.00	30,793,000.00
合计	87,980,000.00	87,980,000.00

(2) 期末公司注册资本、实收资本为人民币8798万元，与营业执照一致。

15. 专项储备

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
安全生产经费专项储备	3,121,236.97	2,373,168.96
合计	3,121,236.97	2,373,168.96

16. 盈余公积

项目	2019 年 7 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
法定盈余公积	5,881,368.65	5,881,368.65
合计	5,881,368.65	5,881,368.65

17. 未分配利润

项 目	2019 年 7 月 31 日
调整前上期末未分配利润	47,047,147.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后 2019 年 3 月 31 日未分配利润	47,047,147.40
加: 2019 年 4-7 月净利润	14,053,008.01
减: 提取法定盈余公积	
期末未分配利润	61,100,155.41

(二) 利润表重要项目的说明

1. 营业收入

项 目	2019年4-7月累计数
自产化工产品收入	45,040,599.08
LNG 贸易收入	34,755,630.28
合计	79,796,229.36

2. 营业成本

项 目	2019 年 4-7 月累计数
自产化工产品成本	22,171,876.06
LNG 贸易成本	33,981,379.87
合计	56,153,255.93

3. 税金及附加

项 目	2019 年 4-7 月累计数
城建税	133,474.17
教育费附加	57,203.22
地方教育费附加	38,135.48
房产税	54,480.93
土地使用税	55,608.83
印花税	95,257.30
合计	434,159.93

4. 销售费用

项 目	2019 年 4-7 月 累计数
工资	214,574.00
职工保险费	37,444.40
职工福利费	5,600.00
教育培训经费	2,572.81
工会经费	3,430.40
住房费用	25,673.00
折旧费	1,352.73
业务费	1,459.00
运输费	919,480.50
合计	1,211,586.84

5. 管理费用

项 目	2019年4-7月 累计数
工资	152,671.00
职工保险费	54,121.46
职工福利费	90,480.00
教育培训经费	1,793.52
工会经费	2,391.36
住房费用	24,427.00
差旅费	60,949.23
折旧费	4,524.76
无形资产摊销	132,424.65
机物料消耗	31,305.47
低值易耗品	14,777.61
办公费	3,479.39
通讯费	11,901.59
租赁费	130,191.96
修理费	933.33
审计费	6,603.77
咨询费	4,000.00
税金	99,372.26
运输费	211,464.21

项 目	2019年4-7月累计数
业务招待费	15,627.00
宣传费	234.95
党团协会费用	20,780.28
人力外包费	1,327,567.06
合计	2,402,021.86

6. 财务费用

项 目	2019年4-7月累计数
借款利息支出	943,740.00
减：利息收入	9,291.73
金融机构手续费	1,977.16
合计	936,425.43

7. 所得税费用

项 目	2019年4-7月累计数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,192,319.28
合计	5,192,319.28

(三) 产权交易净资产注释

1. 基本情况

根据宁波能源集团有限公司的委托，在工业气体公司股权转让的特定目的下，厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司已对工业气体公司 2019 年 3 月 31 日的全部资产和负债进行了评估，并出具了大学评估评报字[2019]980009 号《资产评估报告》。

现因评估报告基准日与实际交易日期存在差异，故根据宁波能源集团有限公司的委托，对工业气体公司 2019 年 7 月 31 日资产、负债、产权交易净资产情况、2019 年 4-7 月的利润情况进行审计。

由于审计为会计期间审计，本审计报告中的收入成本清查数据中有部分为预估，与工业气体公司期后实际发生的金额可能存在差异。

2. 评估情况

根据厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的大学评估评报字

[2019]980009 号《资产评估报告》，工业气体公司全部资产及负债在 2019 年 3 月 31 日的评估价值列表如下：

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	评估增值	增值率 (%)
一	流动资产	58,346,046.24	58,424,743.97	78,697.73	0.13
二	非流动资产	204,293,779.02	229,422,690.00	25,128,910.98	12.30
	其中：固定资产	183,649,716.86	200,695,190.00	17,045,473.14	9.28
	无形资产	17,082,779.69	28,727,500.00	11,644,720.31	68.17
	递延所得税资产	3,561,282.47	-	-3,561,282.47	-100.00
三	资产总计	262,639,825.26	287,847,433.97	25,207,608.72	9.60
四	流动负债	40,113,010.37	40,113,010.37	-	-
五	非流动负债	79,245,129.88	65,000,000.00	-14,245,129.88	-17.98
六	负债合计	119,358,140.25	105,113,010.37	-14,245,129.88	-11.93
七	净资产（所有者权益）	143,281,685.01	182,734,423.60	39,452,738.60	27.54

上述评估价值不包括评估报告正文“十一、特别事项说明”中所披露的相关事项对其可能产生的影响。

3. 期间净资产变动情况

(1)工业气体公司期初（即评估基准日 2019 年 3 月 31 日）经清查调整后的净资产合计为 143,281,685.01 元，其中：实收资本 87,980,000.00 元、专项储备 2,373,168.96 元、盈余公积 5,881,368.65 元、未分配利润 47,047,147.40 元。

(2)工业气体公司期末（即 2019 年 7 月 31 日）经审计调整后的净资产合计为 158,082,761.03 元，其中：实收资本 87,980,000.00 元、专项储备 3,121,236.97 元、盈余公积 5,881,368.65 元、未分配利润 61,100,155.41 元。

(3)本次审计期间（即 2019 年 4-7 月）净资产共增加 14,801,076.02 元，具体如下：

- ①实收资本：期间未变动；
- ②资本公积：期间未变动；
- ③专项储备：期间增加 748,068.01 元；

④盈余公积：期间未变动；

⑤未分配利润：期间净增加为 14,053,008.01 元。

期间增加的未分配利润=期间净收益-利润分配-盈余公积计提金额

$$=14,053,008.01-0-0$$

$$=14,053,008.01 \text{ 元}$$

⑥净资产增加=实收资本增加+资本公积增加+专项储备增加+盈余公积增加+未分配利润增加

$$=0+0+748,068.01+0+14,053,008.01$$

$$=14,801,076.02 \text{ 元}$$

4. 存在评估增减值的资产及负债期间变动对产权交易净资产的影响

(1) 递延收益

2019年3月31日评估时在考虑了相关的企业所得税后将递延收益余额全部转入权益，但在本次期间审计时，期间损益金额中包含有递延收益摊销转入其他收益金额，故这部分计入期间损益的递延收益金额为重复计入，应减少股东权益365,259.74元。

5. 产权交易净资产

工业气体公司产权交易净资产参考价值=(一)2019年3月31日净资产评估价值+(二)2019年4-7月期间净资产净增加额+(三)存在评估增减值的资产及负债期间变动对产权交易净资产的影响数

$$=182,734,423.60+14,801,076.02-365,259.74$$

$$=197,170,239.88 \text{ 元}$$

四、抵押担保及或有事项说明

1、账面房地产未抵押

2、担保事项

工业气体公司向中海石油财务有限责任公司借入的长期借款，由公司股东按股权比例提供连带责任担保。

3、期后事项

2019年8月16日，工业气体公司海油系要求自查补缴2016-2018年税款，缴纳滞纳金114,722.58元计入当月营业外支出。

五、其他事项说明

1、产权交易净资产计算表中“(三)存在评估增减值的资产及负债期间变动对产权交易净资产的影响数”未考虑评估增减值对折旧、摊销的金额影响，未考虑评估增减值对存货正常生产经营中结转的金额影响。

2、本报告仅供委托方用于工业气体公司的产权交易事项，不得用于其他目的。

附件：

- 1、资产负债表
- 2、利润表
- 3、产权交易净资产计算表
- 4、会计师事务所营业执照复印件

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年十一月十一日

资产负债表

2019-7-31

编制单位：中海油工业气体（宁波）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数 2019年7月31日	期初数 2019年3月31日
流动资产：			
货币资金	三、（一）1	3,201,054.89	7,700,278.01
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	三、（一）2	13,901,875.86	36,471,350.36
预付款项		33,955.41	29,059.33
其他应收款		21,614.14	1,246.08
存货	三、（一）3	4,535,053.66	4,054,674.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三、（一）4	23,306,690.93	10,089,438.39
流动资产合计		45,000,244.89	58,346,046.24
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			
投资性房地产			
固定资产	三、（一）5	180,522,897.72	183,649,716.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	三、（一）6	16,950,355.04	17,082,779.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,561,282.47	3,561,282.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		201,034,535.23	204,293,779.02
资产总计		246,034,780.12	262,639,825.26

资产负债表（续）

2019-7-31

编制单位：中海油工业气体（宁波）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数 2019年7月31日	期初数 2019年3月31日
流动负债：			
短期借款			
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	三、（一）7	23,281,422.68	29,045,172.25
预收款项	三、（一）8	3,758,678.52	3,367,400.81
应付职工薪酬	三、（一）9	417,661.84	195,575.36
应交税费	三、（一）10	3,117,422.58	7,388,184.87
其他应付款	三、（一）11	3,496,963.33	116,677.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,072,148.95	40,113,010.37
非流动负债：			
长期借款	三、（一）12	40,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
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	三、（一）13	13,879,870.14	14,245,129.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,879,870.14	79,245,129.88
负债合计		87,952,019.09	119,358,140.25
实收资本	三、（一）14	87,980,000.00	87,980,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	三、（一）15	3,121,236.97	2,373,168.96
盈余公积	三、（一）16	5,881,368.65	5,881,368.65
未分配利润	三、（一）17	61,100,155.41	47,047,147.40
归属于母公司股东权益合计		158,082,761.03	143,281,685.01
少数股东权益			
所有者权益合计		158,082,761.03	143,281,685.01
负债和所有者权益总计		246,034,780.12	262,639,825.26

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润表

2019年4-7月

编制单位：中海油工业气体（宁波）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额 2019年4-7月
一、营业收入	三、（二）1	79,796,229.36
减：营业成本	三、（二）2	56,153,255.93
税金及附加	三、（二）3	434,159.93
销售费用	三、（二）4	1,211,586.84
管理费用	三、（二）5	2,402,021.86
研发费用		
财务费用	三、（二）6	936,425.43
加：其他收益		365,259.74
投资收益(损失以“-”号填列)		221,288.18
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产减值损失		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
二、营业利润(损失以“-”号填列)		19,245,327.29
加：营业外收入		-
减：营业外支出		-
三、利润总额(损失以“-”号填列)		19,245,327.29
减：所得税费用	三、（二）7	5,192,319.28
四、净利润(损失以“-”号填列)		14,053,008.01
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,053,008.01
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		14,053,008.01
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-
以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额		14,053,008.01
七、每股收益		
（一）基本每股收益		-
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

产权交易净资产计算表

2019年7月31日

编制单位：中海油工业气体（宁波）有限公司

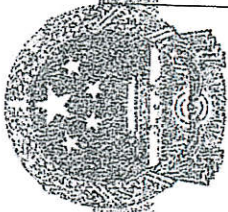
单位：人民币元

序号	项目	金额	备注
一	2019年3月31日净资产评估价值	182,734,423.60	大学评估评报字[2019]980009号
二	2019年4月1日至2019年7月31日期间净资产净增加额	14,801,076.02	
(一)	期后事项对2019年3月31日净资产的影响		
(二)	2019年4月1日至2019年7月31日期间损益	14,053,008.01	2019年4月至2019年7月净利润
(三)	期间分红对净资产的影响	-	
(四)	其他权益金额增减对净资产的影响	748,068.01	专项储备增加金额
三	对2019年7月31日净资产有影响的事项	-365,259.74	
1	资产	-	
(1)	流动资产	-	
	其中：坏账准备	-	
	存货		
(2)	非流动资产	-	
	固定资产		
	无形资产		
2	负债	-365,259.74	
(1)	专项应付款		
(2)	递延收益	-365,259.74	评估时已将递延收益转增净资产，期后转入损益金额不再计入对原评估净资产的利润额中
四	产权交易净资产	197,170,239.88	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

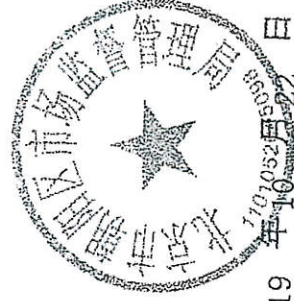
类型 特殊普通合伙企业

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年10月22日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此件仅用于业务
报告专用。

证书序号: NO. 019877

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制

