

证券代码：430219

证券简称：拓川股份

主办券商：西部证券



拓川股份
NEEQ :430219

北京拓川科研设备股份有限公司
BEIJING TERCH SCIENTIFIC RESEARCH EQUIPMENT CO., LTD.



半年度报告

—2017—

公 司 半 年 度 大 事 记

报告期内，公司继续拓展业务，先后签署了一系列的采购合同，其中具有代表性的有与新疆寰球工程公司签订的《化学品配置、聚合掺混及汽提撬块（A-101）设备》采购合同（合同金额 1,488.65 万元）；与中国石油化工股份有限公司金陵分公司签订的《催化剂实验装置》采购合同（合同金额 393 万元）；与中国石油天然气股份有限公司石油化工研究院签订的《固定床评价装置》采购中国（合同金额 169 万元）等。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	22

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	总经理办公室
备查文件	1、载有公司法定代表人、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。
	2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京拓川科研设备股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING TERCH SCIENTIFIC RESEARCH EQUIPMENT CO., LTD.
证券简称	拓川股份
证券代码	430219
法定代表人	刘柏青
注册地址	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦7层E1号
办公地址	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦7层E1号
主办券商	西部证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张晋红
电话	01082379336
传真	01082379335
电子邮箱	jane_jinhong@163.com
公司网址	www.terchsci.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦7层E1号 100083

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013-05-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造行业
主要产品与服务项目	为石油化工中小型试验装置的研发、设计、制造及销售。
普通股股票转让方式	协议转让方式
普通股总股本（股）	20,105,264
控股股东	刘柏青
实际控制人	刘柏青
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,234,960.98	18,531,920.46	-1.60%
毛利率	32.60%	23.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,192,295.07	609,298.01	259.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,188,895.07	614,991.45	255.92%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.67%	2.42%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.66%	2.45%	-
基本每股收益（元/股）	0.11	0.03	266.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	58,728,317.85	54,693,235.58	7.38%
负债总计	32,352,010.39	30,509,223.19	6.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,376,307.46	24,184,012.39	9.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.31	1.20	9.07%
资产负债率	55.09%	55.78%	-
流动比率	1.80	1.78	-
利息保障倍数	115.69	-1.24	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,811.16	-4,617,576.83	-
应收账款周转率	0.69	0.91	-
存货周转率	1.04	0.71	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.38%	7.00%	-
营业收入增长率	-1.60%	-4.10%	-
净利润增长率	259.81%	17.93%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

1、所处行业

本公司为炼油、石化、化工、煤制油等工业开展新工艺研究和新型催化剂评价提供科学研究设备的高新技术企业；

2、主营业务

公司主要为石油炼制、石油化工、化学工业、煤制油、绿色能源、环保医药等业务领域提供中小型试验装置、中型工业试验装置和工业侧线装置；

3、产品或服务

产品服务于中石油、中石化、中海油、中化集团等大型国企以及高等院校和地方石化企业，为其提供质量上乘、安全可靠、科技含量高、用途广泛的各类试验装置，以及技术维保服务和技术咨询支持；

4、客户类型

客户主要包括中石油、中石化、中海油、中化集团延长石油集团、中科院等大型国企以及高等院校、民企集团和地方石化企业；

5、关键资源

公司拥有大量高科技技术，包括炼油的催化裂化、加氢精制和裂解、常减压连续蒸馏、延迟焦化等系列；石化的丙烯化制丙烯酸、乙烯裂解、异构化等系列；化工的甲烷化、CD变换、水蒸气重整等系列；煤制油系列的费托（F-T）合成、直接煤制油、煤油共炼、煤焦油加氢等系列技术，公司通过设计、建造、现场开工、技术服务、咨询一条龙方式，坚持科技创新，不断开拓新技术领域，巩固老用户，发展新客户，使企业持续健康发展。

6、销售渠道

公司销售渠道主要为长期客户回订、招投标取得、老用户推荐新用户、通过召开应用科研设备技术交流会和参展全国性专业会议及公司网站宣传和走访发展的客户源。

7、收入来源

收入来自于各类科研装备的设计、承建及售后的技术服务等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期,公司主要业务是设计建造石油化工科研设备——中小型试验装置,而这种装置是采用计算机系统自动控制,可以达到无人值守的情况下安全稳定运行,公司 20 年来设计建造的各类装置数量之多,种类之多,安全运行之稳定,性价比之高,在国内同行业中,名列榜首。前些年是以小型试验装置为重点,在相继完成了润滑油加氢中型装置、丙烯氧化中型装置和 POP 撬块——NX 项目中试装置项目后,本报告期内又承建了《溶聚丁苯橡胶连续聚合中试》项目,现已完成建造组装,待运至甲方现场进行调试开工验收,这又是一个很好的开端。

公司未来一方面继续抓住小型试验装置不放,力争多签合同项目,着重抓好质量,从性能、外观、细节上全面提高;另一个就是加快转型到中型工业试验装置上来,努力争取更多的合同项目。

1、财务状况

报告期内,公司总资产为 58,728,317.85 元,同比增长 7.38%;负债总额 32,352,010.39 元,同比增长 6.04%,其中,货币资金比上年期末增加 1,931,183.72 元,增加了 49.97%,主要原因是报告期增加了 2500,000.00 元流动资金借款;预付账款比上年期末增加 2,885,601.24 元,增加了 26.42%,主要原因是报告期内签订的新项目开始启动,导致外购原材料采购订金增多;归属于挂牌公司股东的净资产为 26,376,307.46 元,同比增长 9.07%,主要原因是公司报告期利润增加,未分配利润也随之增加,报告期公司财务状况持续良好。

2、经营成果

报告期内,公司实现营业收入 18,234,960.98 元,较上年同期减少 1.60%,其中主营业务收入较上期增加了 2,931,459.36 元,增加了 19.16%,占总营业收入的 100%;营业成本比上期减少 1,897,352.14 元,减少了 13.37%;净利润比上期增加了 1,582,997.06 元,增加了 259.81%,主要是随着市场的调整,公司将业务更多地投放在能够带来更多效益的主营业务方面,加之公司采取有效措施,降低材料的消耗,避免浪费的现象发生,从而有效地降低了材料成本所致。

3、报告期内持续经营评价

上半年度公司经营情况仍然保持健康成长,公司业务的市场占有率较为稳定,经营业绩稳定,资产负债结构合理,公司具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。。

三、风险与价值

存续至报告期的风险因素

一、国内宏观经济形势变化的风险

报告期内公司所面临的风险因素,与以前公开披露的无实质性变化,受国内大的经济形势下行压力和石化行业稳中求进的影响,大型石化企业用于购买科研设备投资压缩,这种风险依然延续。但另一方面,由于创新形势的驱动,石化行业一些新的研究项目也会较以前更多的开展起来,势必需要相关的科研设备,同时一些比较大的科研院所,也需要进行一些新的项目,所有这些又给公司带来了机遇。应对措施:

(一)对员工进行形势和公司长远发展目标的教育,鼓励员工积极克服困难,激情认真工作,以人气促进企业活力,齐心协力将公司做强做优是员工本身最大的利益。

(二)大力提高所承建试验装置的质量,使效率提高,效益增大。研发新产品,提高装置的新颖性,并逐步将产品推向用户使用。

(三)扩大承建中试装置的范围,认真总结现已承建装置的经验,扩大宣传,发展新用户。

二、市场竞争的风险

由于本行业的市场份额受宏观经济影响不大,但一些小的同类公司数量有所增加,在一些典型的

传统工艺方面的易于模仿的小型试验装置市场竞争更加激烈，分别以他们特定的条件优势，以低价格挤占市场份额。

应对措施：

（一）内部控制，从各方面精益求精，提高所建造的中小实验装置的性价比，在正常公开竞争中，共同发展前进，尽到作为本行业一流企业引领和促进本行业发展的责任；

（二）从技术上进行创新，利用本身特定的。其他企业尚不具备的有利条件，设计建造出高质量、高档次的中型工业试验装置，在此方面加速发展，巩固和提高在此领域一流企业的位置。由于公司加大了小型试验装置向中型试验装置设计建造的力度，这类合同有所增加，这就要求在管理上、技术上要有一个比较大的转变和跃进，使公司在前进道路上步入新的阶段。

报告期内，公司风险因素未发生变化。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘柏青、文娟	公司股东刘柏青及其配偶文娟对公司向北京银行股份有限公司学院路借款提供保证担保。	3,000,000.00	是
总计	-	3,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司在报告期向北京银行股份有限公司学院路支行借款 300 万元人民币。

- 1、上述关联交易有利于本公司筹措资金，有助于本公司生产经营及长远发展，具有合理性和必要性。
- 2、上述关联交易有利于改善本公司的财务状况，加快公司发展，不存在损害公司及其股东利益的情形，不会对公司的对立性和正常经营 构成重大不利影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员关于避免同业竞争的承诺，报告期间均严格履行了上述承诺，目前从未从事或参与股份公司同业竞争的行为。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,042,104	40.00%	0	8,042,104	40.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,820,000	19.00%	0	3,820,000	19.00%
	董事、监事、高管	3,820,000	19.00%	0	3,820,000	19.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,063,160	60.00%	0	12,063,160	60.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,460,000	57.00%	0	11,460,000	57.00%
	董事、监事、高管	11,460,000	57.00%	0	11,460,000	57.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,105,264			20,105,264	
普通股股东人数				3		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘柏青	15,280,000	0	15,280,000	76.00%	11,460,000	3,820,000
2	段玉萍	804,212	0	804,212	4.00%	603,160	201,052
3	北京慧信通信信息咨询合伙企业(有限合伙)	4,021,052	0	4,021,052	20.00%	0	4,201,052
合计		20,105,264	0	20,105,264	100.00%	12,063,160	8,042,104

前十名股东间相互关系说明：

刘柏青为北京慧信通信信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）实际控制人与控股股东情况

刘柏青为公司控股股东、实际控制人，1965 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1990 年毕业于北京航空航天大学飞行器导航控制专业，硕士研究生。1990 年 3 月至 1992 年 8 月就职于北京青云仪器厂，担任设计员；1992 年 9 月至 2003 年 10 月就职于北京康孚环境自动化公司，担任经理；2003 年 11 月至 2004 年 7 月，担任北京拓川科技开发有限责任公司董事长；2004 年 8 月年投资成立北京拓川石化评价装置技术开发有限公司，曾任执行董事，现任董事长兼总经理，持有公司 76% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。主要负责公司全面技术工

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

作，包括自动控制及计算机系统技术；石油化工绿色能源、聚合工艺、乙烯裂解等工艺技术；各类大型新型科研装备方案的审定；各类试验装置现场调试验收中关键问题的解决，及进口装置的升级改造、扩展功能等方面的技术。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘柏青	董事长、总经理	男	51	硕士	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
马捷	董事、副经理	男	80	本科	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
刘柏荣	董事	男	45	大专	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
刘增义	董事	男	37	本科	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
刘平	董事	男	35	高中	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
张仁亮	董事	男	35	大专	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
王春生	董事	男	52	本科	2015年9月9日至第 2018年8月20日	是
王艳艳	监事会主席	女	26	中专	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
李莲芝	职工代表监事	女	33	大专	2015年9月9日至第 2018年8月20日	是
郟力川	监事	男	36	本科	2015年9月9日至第 2018年8月20日	是
张晋红	财务总监、董事 会秘书	女	45	大专	2015年2月21日至第 2018年8月20日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事刘柏荣为公司控股股东、董事长兼总经理刘柏青之弟。

二、持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
刘柏青	董事长、总经理	15,280,000	0	15,280,000	76.00%	-
合计		15,280,000	0	15,280,000	76.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	54	54

核心员工变动情况：

报告期内公司未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	5,795,920.64	3,864,736.92
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	五、2	1,278,000.00	200,000.00
应收账款	五、3	24,758,300.49	26,090,840.49
预付款项	五、4	13,806,483.14	10,920,881.90
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	941,440.33	1,384,333.17
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	11,756,841.35	11,782,329.99
划分为持有待售的资产	-	-	-

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	58,336,985.95	54,243,122.47
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	244,294.51	274,197.62
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、8	147,037.39	175,915.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	391,331.90	450,113.11
资产总计	-	58,728,317.85	54,693,235.58
流动负债：	-		
短期借款	五、9	4,000,000.00	1,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、10	2,968,951.01	3,761,993.04
预收款项	五、11	21,761,581.81	20,594,404.81
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、12	-	-
应交税费	五、13	3,585,714.89	4,604,068.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、14	35,762.68	48,757.08
应付分保账款	-	-	-

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,352,010.39	30,509,223.19
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	32,352,010.39	30,509,223.19
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、15	20,105,264.00	20,105,264.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	91,476.21	91,476.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	468,203.21	468,203.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	5,711,364.04	3,519,068.97
归属于母公司所有者权益合计	-	26,376,307.46	24,184,012.39
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	26,376,307.46	24,184,012.39
负债和所有者权益总计	-	58,728,317.85	54,693,235.58

法定代表人：刘柏青 主管会计工作负责人：张晋红 会计机构负责人：张晋红

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

一、营业总收入	-	18,234,960.98	18,531,920.46
其中：营业收入	五、19	18,234,960.98	18,531,920.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,625,816.07	17,810,691.81
其中：营业成本	五、19	12,290,851.56	14,188,203.70
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、20	64,754.05	3,806.52
销售费用	五、21	505,482.32	434,130.36
管理费用	五、22	2,858,604.48	2,995,789.80
财务费用	五、23	98,644.32	175,780.78
资产减值损失	五、24	-192,520.66	12,980.65
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）	-	-	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,609,144.91	721,228.65
加：营业外收入	五、25	4,000.00	38,228.84
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、26	-	44,927.01
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,613,144.91	714,530.48
减：所得税费用	五、27	420,849.84	105,232.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,192,295.07	609,298.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,192,295.07	609,298.01
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的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	-	-	-

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,192,295.07	609,298.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,192,295.07	609,298.01
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.11	0.03
（二）稀释每股收益	-	0.11	0.03

法定代表人：刘柏青 主管会计工作负责人：张晋红 会计机构负责人：张晋红

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,865,875.31	18,505,314.67
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	7,224.99	200,194.00
经营活动现金流入小计	-	28,873,100.30	18,705,508.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,441,845.48	17,127,397.56
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	-	1,696,218.25	2,018,516.10
支付的各项税费	-	914,486.74	626,436.42

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	五、28	5,255,360.99	3,550,735.42
经营活动现金流出小计	-	30,307,911.46	23,323,085.50
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,434,811.16	-4,617,576.83
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	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,410.00	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,410.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,410.00	-
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	-	4,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	4,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	22,785.12	166,034.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	1,522,785.12	166,034.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,477,214.88	2,833,965.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,037,993.72	-1,783,611.00
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,945,736.92	3,557,906.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,983,730.64	1,774,295.72

法定代表人：刘柏青 主管会计工作负责人：张晋红 会计机构负责人：张晋红

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

关于政府补助的会计政策发生变化，根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则 16 号-政府补助》（财会【2017】15 号），与日常活动相关的政府补助入其他收益，公司对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进项调整，营业外收入减少 75,833.00 元，财务费用-利息支出减少 75,833.00 元。本准则于 2017 年 6 月 12 日实施。

二、报表项目注释

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

北京拓川科研设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京拓川评价装置技术开发有限公司，于 2004 年 8 月经北京市工商行政管理局登记注册，由刘柏青、段玉萍共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：110108007383834，并于 2013 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：430219。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 20,105,264.00 股，注册资本为 20,105,264.00 元，注册地址：北京市海淀区王庄路 1 号清华同方科技大厦 B 座 7 层 E1 号，总部地址：北京市海淀区王庄路 1 号清华同方科技大

厦 B 座 7 层 E1 号，实际控制人为刘柏青。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造行业，主要产品或服务为石油化工中小型试验装置的研发、设计、制造及销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 8 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

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

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产的目的，在初始确认时将金融资产全部分为：应收款项。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融资产公允价值的确定方法

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

初始取得或衍生的金融资产，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前

情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

① 采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(七) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
工器具及家具	年限平均法	5	5	19.00

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险

险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(十) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司经营两类业务，试验装置销售业务和机床销售业务，以发货并收到客户的验收单为确认收入的时点。

(十一) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已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。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。一是财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。企业选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。二是财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

(十二) 递延所得税资产

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

(十三) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

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

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

(十四)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则 16 号-政府补助》（财会【2017】15 号	2017-016 公告第二届董事会第九次会议决议通过	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“营业外收入”科目减少 75,833 元，“财务费用”-利息支出减少 75,833 元。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二)税收优惠政策及依据

2015 年 11 月 24 日，本公司取得编号 GR201511003916 高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国公司法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术公司，减按 15% 的税率征收公司所得税”。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,417.35	40,774.99
银行存款	3,919,313.29	2,904,961.93
其他货币资金	1,812,190.00	919,000.00
合计	5,795,920.64	3,864,736.92

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,812,190.00	919,000.00
合计	1,812,190.00	919,000.00

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,278,000.00	200,000.00
合计	1,278,000.00	200,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,375,548.50	
合计	3,375,548.50	

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,623,848.99	100.00	865,548.50	3.38	24,758,300.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,623,848.99	100.00	865,548.50	3.38	24,758,300.49

续：

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,054,836.49	100.00	963,996.00	3.56	26,090,840.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,054,836.49	100.00	963,996.00	3.56	26,090,840.49

应收账款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,895,264.00		0.00
1—2 年	5,857,835.00	585,783.50	10.00
2—3 年	778,049.99	233,415.00	30.00
3—4 年	92,700.00	46,350.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	25,623,848.99	865,548.50	3.386

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备为 98,447.50 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	与本公司关系	性质	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄	已计提坏账准备
广东石油化工学院	非关联方	货款	3,559,920.00	13.89	一年以内	
中国核动力研究设计院	非关联方	货款	3,355,000.00	13.09	一年以内	
万华化学集团股份有限公司	非关联方	货款	2,830,500.00	11.05	一年以内	
中海油天津化工研究设计院	非关联方	货款	2,400,300.00	9.37	一年以内	
江门市新会区新辉化工厂有限公司	非关联方	货款	1,250,000.00	4.88	一年以内	
合计			13,395,720.00	52.28		

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,660,888.68	84.46	7,859,280.72	71.97
1 至 2 年	1,495,439.46	10.83	1,438,041.18	13.17
2 至 3 年	475,545.00	3.44	1,107,550.00	10.14
3 年以上	174,610.00	1.27	516,010.00	4.72
合计	13,806,483.14	100.00	10,920,881.90	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
艾科达（北京）工业技术有限公司	553,413.40	1-2 年	尚未发货
北京一通汇知压缩机制造有限公司	167,000.00	2-3 年	尚未发货
威海金鑫石化设备公司	122,390.00	1-2 年	尚未发货
北京致翔创新产品造型设计有限公司	116,000.00	2-3 年	尚未发货
深圳市澳特仕检测设备有限公司	115,000.00	2-3 年	尚未发货
北京市国中景山压力容器制造有限公司	100,510.00	3-4 年	尚未发货
深圳市飞亚衡器有限公司	88,184.00	1-2 年	尚未发货
北京环球联合机电设备有限公司	74,800.00	1-2 年	尚未发货
合计	1,337,297.40		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	性质	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
广州艾威仪器科技有限公司	非关联方	采购款	700,000.00	5.07	1 年以内	尚未发货
北京安卓泰克科技有限公司	非关联方	采购款	685,427.37	4.97	1 年以内	尚未发货
北京布鲁克斯仪表有限责任公司	非关联方	采购款	591,415.00	4.28	1 年以内	尚未发货
艾科达（北京）工业技术有限公司	非关联方	采购款	553,413.40	4.01	1-2 年	尚未发货
成都开诚机械有限公司	非关联方	采购款	543,000.00	3.93	1 年以内	尚未发货
合计			3,073,255.77	22.26		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,056,141.10	100.00	114,700.77	10.86	941,440.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账					

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

准备的其他应收款					
合计	1,056,141.10	100.00	114,700.77	10.86	941,440.337

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,593,107.10	100.00	208,773.93	13.10	1,384,333.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,593,107.10	100.00	208,773.93	13.10	1,384,333.17

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	434,791.65		0.00
1—2 年	358,520.35	35,852.04	10.00
2—3 年	262,829.10	78,848.73	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	1,056,141.10	114,700.77	10.86

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备为 94,073.16 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	793,312.00	1,266,841.00
押金	262,829.10	326,266.10
社保		
合计	1,056,141.10	1,593,107.10

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
同方科技园有限公司	非关联方	押金	230,320.35	1-2 年的 13,540.91 元, 2-3 年的 216,779.44 元	21.81	66,387.92
新疆寰球工程公司	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以内	9.47	
浙江新和成股份有限公司	非关联方	保证金	82,000.00	1-2 年	7.76	8,200.00
北京威肯杜科技有限公司	非关联方	保证金	77,653.00	1 年以内	7.35	
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1 年以内	4.73	
合计			539,973.35		51.12	74,587.92

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,296,691.83		9,296,691.83	7,544,613.49		7,544,613.49
在产品	361,432.10		361,432.10	2,146,156.72		2,146,156.72
库存商品	2,098,717.42		2,098,717.42	2,091,559.78		2,091,559.78
合计	11,756,841.35		11,756,841.35	11,782,329.99		11,782,329.99

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	工器具及家具	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	375,056.60	70,427.00	277,176.05	2,700.00	725,359.65
2. 本期增加金额				4,410.00	4,410.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	375,056.60	70,427.00	277,176.05	7,110.00	729,769.65
二. 累计折旧					
1. 期初余额	191,759.67	65,790.56	192,628.55	983.25	451,162.03
2. 本期增加金额	17,815.19	1,115.09	15,126.35	256.50	34,313.13
计提	17,815.19	1,115.09	15,126.35	256.50	34,313.13
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	209,574.86	66,905.65	207,754.90	1,239.75	485,475.16
三. 减值准备					

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	165,481.74	3,521.35	69,421.15	5,870.25	244,294.49
2. 期初账面价值	183,296.93	4,636.44	84,547.50	1,716.75	274,197.62

注释8. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	980,249.27	147,037.39	1,172,769.93	175,915.49
合计	980,249.27	147,037.39	1,172,769.93	175,915.49

注释9. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,000,000.00	1,500,000.00
合计	4,000,000.00	1,500,000.00

短期借款分类的说明：

2017 年 01 月 05 日，北京拓川科研设备股份有限公司与北京银行股份有限公司学院路支行签订编号为【0389116】号的借款合同，借款金额 300.00 万元。2017 年 4 月 25 日，与北京中关村科技融资担保有限公司签订编号为【2017 年委贷字第 030 号】的债券基金借款，人民币 100.00 万元。

注释10. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,968,951.01	3,761,993.04
合计	2,968,951.01	3,761,993.04

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
北京奥普图控制技术有限公司	139,426.80	未到结算期
合计	139,426.80	

注释11. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,761,581.81	20,594,404.81
合计	21,761,581.81	20,594,404.81

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
淄博齐翔腾达化工股份有限公司	2,280,000.00	项目未验收
瑞星集团有限公司	1,816,000.00	项目未验收
中国科学院上海有机化学研究所	250,000.00	项目未验收
浙江永太科技股份有限公司	180,000.00	项目未验收
上海科洋科技股份有限公司	159,600.00	项目未验收
上海华谊（集团）公司技术中心	146,450.00	项目未验收
洛阳凯美胜石化设备有限公司	129,515.00	项目未验收
合计	4,961,565.00	

注释12. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		1,443,312.11	1,443,312.11	
离职后福利-设定提存计划		252,906.14	252,906.14	
合计		1,696,218.25	1,696,218.25	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		908,687.86	908,687.86	
职工福利费		128,834.10	128,834.10	
社会保险费		212,656.15	212,656.15	
其中：基本医疗保险费		195,944.61	195,944.61	
工伤保险费		4,188.46	4,188.46	
生育保险费		12,523.08	12,523.08	
住房公积金		193,134.00	193,134.00	
合计		1,443,312.11	1,443,312.11	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		240,867.81	240,867.81	
失业保险费		12,038.33	12,038.33	
合计		252,906.14	252,906.14	

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,593,809.38	3,880,171.36
企业所得税	990,910.78	619,921.46
个人所得税	994.73	868.21
城市维护建设税	-	60,080.12
教育费附加	-	25,816.27
地方教育附加	-	17,210.84
印花税	-	-
合计	3,585,714.89	4,604,068.26

注释14. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金		
其他	35,762.68	48,757.08
合计	35,762.68	48,757.08

注释15. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,105,264.00						20,105,264.00

注释16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	91,476.21			91,476.21
合计	91,476.21			91,476.21

注释17. 盈余公积

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	468,203.21			468,203.21
合计	468,203.21			468,203.21

注释18. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	3,519,068.97	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润		—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,192,295.07	—
期末未分配利润	5,711,364.04	

注释19. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,234,960.98	12,290,851.56	15,303,501.62	11,498,460.13
其他业务			3,228,418.84	2,689,743.57
合计	18,234,960.98	12,290,851.56	18,531,920.46	14,188,203.70

注释20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	37,773.20	2,220.47
教育费附加	16,188.51	951.63
地方教育附加	10,792.34	634.42
合计	64,754.05	3,806.52

注释21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	76,561.83	111,076.00
差旅费	83,529.74	44,312.80
职工薪酬	133,416.33	117,656.78
交通费	86.00	87.00
社会保险费	67,001.32	50,041.24
通讯费	2,367.89	2,850.00
运费	111,513.61	73,267.54
招待费	31,005.60	34,839.00

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

合计	505,482.32	434,130.36
----	------------	------------

注释22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	299,977.78	340,999.65
福利费	128,834.10	137,602.21
社会保险费	151,881.15	154,744.21
差旅费	170,611.38	69,264.50
房租	674,835.62	641,080.86
办公费	158,285.84	137,761.81
通讯费	28,689.40	18,937.52
汽车费	80,062.76	136,757.26
修理费	18,465.55	23,801.96
招待费	6,368.58	7,473.00
交通费	3,816.90	2,200.00
审计费	84,800.00	126,424.00
折旧费	34,313.11	40,488.52
邮寄费	10,283.74	86,513.37
住房公积金	193,134.00	221,880.00
研发费用	814,244.57	849,860.93
合计	2,858,604.48	2,995,789.80

注释23. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,785.12	166,034.175
减：利息收入	3,224.99	3,365.892
汇兑损益		
银行手续费	79,084.19	13,112.50
合计	98,644.32	175,780.78

注释24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-192,520.66	12,980.65
合计	-192,520.66	12,980.65

注释25. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,000.00	4,000.00	4,000.00

合计	4,000.00	4,000.00	4,000.00
----	----------	----------	----------

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
中关村企业信用促进会会员企业 信用评级补贴	4,000.00	4,000.00	与收益相关
合计	4,000.00	4,000.00	

注释26. 营业外支出

	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
罚款支出	0.00	28,800.00	-
滞纳金	0.00	16,127.01	-
合计	0.00	44,927.01	-

注释27. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	391,971.74	107,179.57
递延所得税费用	28,878.10	-1947.10
合计	420,849.84	105,232.47

注释28. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	3,224.99	3,365.89
除税费返还外的其他政府补助收入	4,000.00	4,000.00
合计	7,224.99	200,194.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用账户--银行手续费	79,084.19	13,112.50
管理\经营费用	3,364,086.80	3,537,622.92
支付履约保证金	1,812,190.00	0.00
合计	5,255,360.99	3,550,735.42

注释29. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

北京拓川科研设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,192,295.07	609,298.01
加：资产减值准备	-192,520.66	12,980.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,313.11	40,488.52
财务费用（收益以“-”号填列）	98,618.12	166,034.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,878.10	-1,947.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,488.64	2,331,317.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,964,670.74	-7,880,687.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-657,212.80	117,918.93
其他		-294,980.65
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,811.16	-4,899,576.83
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	3,983,730.64	1,774,295.72
减：现金的期初余额	2,945,736.92	3,557,906.72
加：现金等价物的期末余额		282,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,037,993.72	-1,501,611.00

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,983,730.64	2,945,736.92
其中：库存现金	64,417.35	40,774.99
可随时用于支付的银行存款	3,919,313.29	2,904,961.93
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,983,730.64	2,945,736.92

注释30. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	1,812,190.00	本公司于 2016 年 08 月 12 日在北京银行股份有限公司中关村分行开立最高担保额为人民币 919,000.00 元的履约保函;2017 年 4 月 7 日在北京银行股份有限公司中关村分行开立最高担保额为人民币 893,190.00 元的履约保函。
合计	1,812,190.00	

六、关联方及关联交易

(一)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘柏青	控股股东、董事长、总经理
段玉萍	股东
北京慧信信息咨询合伙企业（有限合伙）	股东
刘增义	董事
马捷	董事、副总经理
张仁亮	董事、技术总监
刘柏荣	董事
王春生	董事
刘平	董事
张晋红	董事会秘书、财务总监
王艳艳	监事会主席
李连芝	职工代表监事
郟立川	监事

(二)关联方交易

1. 关联担保

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘柏青、文娟	公司股东刘柏青及其配偶文娟对公司向北京银行股份有限公司学院路借款提供保证担保。	3,000,000.00	是
总计	-	3,000,000.00	

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	354,376.39	303,213.00

七、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二)资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

九、其他重要事项说明

（一）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年本公司因买卖合同纠纷事宜起诉瑞星集团有限公司，该合同于2012年12月28日与瑞星集团有限公司签订，合同价款为3,080,000.00元。截止发起诉讼前，对方已支付1,816,000.00元设备款，剩余款项尚未支付，设备处于未发货状态。2015年8月11日山东省东平县人民法院下达（2015）东商初字第190号《民事调解书》确认双方已达成调解，约定瑞星集团有限公司支付本公司900,000.00元。由于瑞星集团有限公司未履行该调解协议，本公司于2015年9月15日提出强制执行申请。截至报告期，上述款项仍未收回，法院仍在强制执行该调解协议。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	4,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
减：所得税影响额	600.00	
合计	3,400.00	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.67	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.66	0.11	0.11

北京拓川科研设备股份有限公司
（公章）

二〇一七年八月十七日