



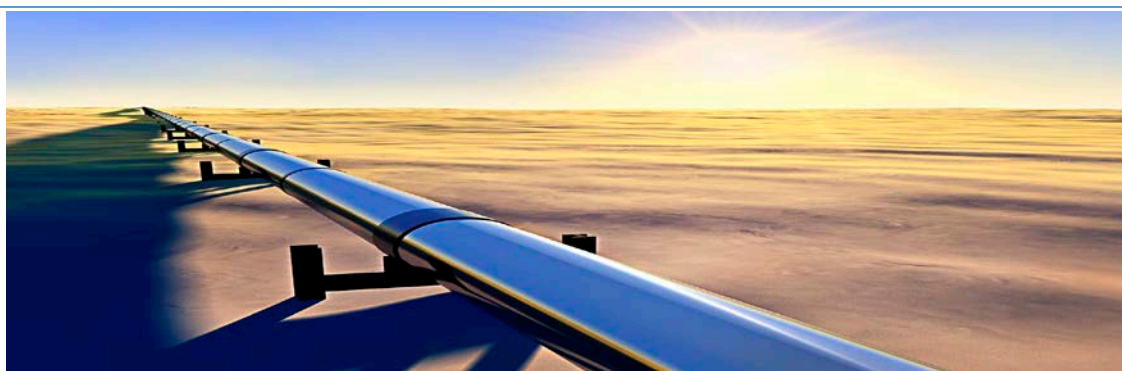
特里尼斯

NEEQ :838315

北京特里尼斯石油技术股份有限公司

Beijing Trionis Petroleum Technology

Co. Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 6 月 19 日，公司管道完整性数据对齐工作里程累计达到 1 万公里，是国内管道数据对齐公里数最多的公司。



2017 年 3 月，全资子公司西安开驰曼软件信息工程有限公司获得智能公共自行车 IOS 移动客户端平台、智能公共自行车 Android 移动客户端平台、智能电动自行车充电桩管理平台、智能电动汽车充电桩管理平台、公共自行车智能监控及调度系统、公共自行车智能管理系统等 6 项软件著作权。

2017 年 4 月，公司顺利开发了集输管网的完整性体系建设及相关项目研发和方案设计，已在新疆油田采气二厂进行试运行。



目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、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、审议半年报的董事会决议文件、监事会决议文件，董事、高管的确认意见，监事的审查意见。
	3、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京特里尼斯石油技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Trionis Petroleum Technology Co., Ltd
证券简称	特里尼斯
证券代码	838315
法定代表人	杨洁
注册地址	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 A309 号
办公地址	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 A309 号
主办券商	兴业证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨洁
电话	010-65254625
传真	010-65254625
电子邮箱	yangjie@t-petro.com
公司网址	http://www.t-petro.com
联系地址及邮政编码	北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 A309 号 100007

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	2016-08-05
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	管道完整性管理服务、管道可靠性管理服务、信息化平台开发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	尚敏
实际控制人	尚敏
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

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	1,862,083.58	1,739,386.77	7.05%
毛利率	53.95%	60.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-658,951.30	-617,837.97	-6.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-916,331.30	-891,426.47	-2.79%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.50%	-5.34%	-
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）	-7.65%	-7.70%	-
基本每股收益（元/股）	-0.0659	-0.0618	-6.63%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	12,673,831.21	13,534,335.90	-6.36%
负债总计	1,031,749.07	1,233,302.46	-16.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,642,082.14	12,301,033.44	-5.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.16	1.23	-5.69%
资产负债率（母公司）	9.07%	10.08%	-
资产负债率（合并）	8.14%	9.11%	-
流动比率	10.28	9.16	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-1,197,397.73	188,903.58	-
应收账款周转率	0.34	0.54	-
存货周转率	1.11	2.64	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.36%	-8.59%	-
营业收入增长率	7.05%	95.73%	-
净利润增长率	-6.65%	-129.50%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是一家致力于管道安全运维的大数据运行商。在智力密集型产业中，公司依托在管道完整性管理领域中数年的技术积累和业内资深的技术管理团队及敬业商务团队的配合，2017 年至今已顺利开发了集输管网的完整性体系建设和相关项目研发及方案设计。通过为客户提供数据收集、数据分析处理、数据对齐、平台开发及相关评价、咨询等专业化、创造性的服务，实现公司战略发展和价值品牌提升。公司取得现有成就归结于我们成功的商业模式。

1、研发模式

公司的研发模式是按照市场部获取的市场需求及客户需求，根据公司及部门的工作规划，制定研发管理计划，并组织相关人员落实。公司设有专门的研发部门，主要负责应用软件、计算机信息系统集成的产品设计、开发、安装、调试和控制，以及管道运维服务中核心技术的研发。研发部门的核心是为其他业务部门提供软件产品及技术支撑。

2、销售模式

公司采取了“销售经理负责制+全民销售”的销售模式。公司销售工作的整体运作由销售部经理领导销售部进行，定期或按公司要求组织地区性市场信息的采集和整合，布局不同区域销售策略。报告期内，公司成功成为中国石油天然气股份有限公司统建项目 PIS 的运维服务商，能够为其提供持续的平台运维服务，同时，公司也成为中国石油天然气股份有限公司管道数据对齐服务里程最多的运维商之一。

3、盈利模式

公司一方面通过服务项目承接，根据客户的个性化需求，在管道完整性管理、管网可靠性研究和信息化平台建设等系列产品的基础上进行定制化服务，获得业务收入、利润和现金流；另一方面通过管道安全运行智能设备研发与销售，将自主研发的独立产品销售给目标客户，并通过后续有偿的维护和升级服务取得收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式较上年度没有发生变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生变化。

二、经营情况

公司是致力于为油气管道行业提供信息技术服务和整体解决方案的高新技术企业，目前主要为石油、石化行业和城市管网等企业提供油气管道安全运行维护解决方案和信息化平台建设服务，主营业务包括：管道完整性管理解决方案、管网可靠性管理解决方案、信息化平台建设运维和数据管理。报告期内，公司主要业务未发生变化，主要资产无重大变化。

报告期内，公司继续加大市场推广力度，成功开拓了中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司、广西广投天然气管网有限公司、望亭发电厂、北方华锦化学工业集团有限公司等新客户，客户类型延伸至地方管网公司及非油气行业客户。同时，公司业务也成功从管径大、距离长、压力等级高的线性长输管道拓展到油气田内无法内检测、距离短、压力低的区域集输管网，两者在设计标准、运行工艺、风险特征、可接受风险和管理模式等方面存在较多差异，对相关管道运维服务的需求亦有不同。近年来，管道安全运行和环保运行的要求不断提升，集输管道的安全运行也逐步得到重视，公司针对集输管道特殊风险及运行特征的技术服务得到了客户认可。此外，公司在智能管道方面也开展了模式与系列技术探索。公司全资子公司西安开驰曼将业务领域拓展到智慧城市及城市燃气地下管道安全领域，取得智能公共自行车 IOS 移动客户端平台、智能公共自行车 Android 移动客户端平台、智能电动自行车充电桩管理平台、智能电动汽车充电桩管理平台、公共自行车智能监控及调度系统、公共自行车智能管理系统等 6 项软件著作权。

1、财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 12,673,831.21 元，较期初下降 6.36%，主要原因是本期公司业务拓展导致货币资金减少、固定资产折旧和无形资产摊销导致长期资产减少；净资产为 11,642,082.14 元，较期初下降 5.36%，主要原因是 2017 年上半年公司经营亏损导致未分配利润降低；负债总额为 1,031,749.07 元，较期初下降 16.34%，主要原因是应交税费和应付账款较期初大幅下降。报告期末，公司资产负债结构和所有者权益构成相较期初未发生重大变化。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 1,862,083.58 元，较上年同期增加 7.05%。从收入构成来看，主要是本期公司加大了管道完整性服务推广，管道完整性研发服务、开发服务、咨询服务和数据服务均较上年同期大幅增加。本期公司实现净利润-658,951.30 元，较上年同期小幅下降 6.65%。本期在营业收入小幅增长的情况下，净利润反而下降的主要原因在于：①本期公司主营业务综合毛利率相较上年同期下降，本期主营业务综合毛利率为 53.95%，上年同期为 60.50%；②随着主营业务拓展，期末应收款项较上年同期末大幅增加，坏账准备计提相应增加，导致本期资产减值损失增加。报告期末，公司 91.22%的应收账款和全部其他应收款账龄均在 1 年以内，账龄较短，到期无法收回的可能性很小。

3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,197,397.73 元，较上年同期大幅减少 733.87%，主要原因是应收账款未及时回款导致本期销售商品、提供劳务收到的现金相较上年同期大幅减少。本期公司投资活动产生的现金流量净额为 0，主要原因是本期公司未发生投资活动的现金流入流出，上年同期公司投资活动产生的现金流量净额为-231,671.65，主要系购建长期资产的现金支出。本期筹资活动产生的现金流量净额为 0，主要原因是本期公司未发生筹资活动的现金流入流出，上年同期该净额亦为 0。

三、风险与价值

1、石油行业客户集中度较高的风险

公司是致力于为油气管道行业提供信息技术服务和整体解决方案的高新技术企业，目前主要业务收入来源于石油天然气行业。2017 年上半年公司主要客户为中国石油天然气股份有限公司管道分公司管道科技研究中心、中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司等石油天然气行业企业，存在公司客户行业集中度较高的风险。

风险应对：报告期内公司展开了城市管网、区域集输管网、燃气、智能交通、智能警务等领域的产品（服务）的研发，取得了公共自行车智能管理系统等软件著作权。通过调整和丰富产品结构，不断开发其他行业客户。报告期内，公司成功开拓了中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司、广西广投天然气管网有限公司、望亭发电厂、北方华锦化学工业集团有限公司等新客户，客户类型延伸至地方管网公司及非油气行业客户，客户类型进一步丰富。

2、核心技术人员流失的风险

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

风险应对：公司一直重视人才培养和对员工的培训，完善核心人员的激励机制，改善员工的福利待遇，提升员工工作积极性。报告期内，公司为员工增加了商业保险、带薪假期等福利，员工归属感不断加强。在此基础上，公司不断提高服务质量，增强公司核心竞争力，扩大公司市场影响力，提升员工对公司的认同感。同时，通过建立完善良好的晋升机制和有竞争的薪酬奖励机制等措施吸引和稳定核心人员，提升公司内部凝聚力。

3、技术创新的风险

作为一家为管道检测、维护、保养及咨询提供信息化服务和整体解决方案的高科技公司，在保证服务质量的基础上，技术创新能力和新技术工艺的应用水平是公司快速发展和巩固竞争优势的关键因素。特里尼斯一直以技术工艺研发和创新作为公司发展的根本之一。目前公司在相关项目上已经形成了较为完善和成熟的工艺、设计理念。公司不断进行技术创新，能够针对各种复杂的油气管道特征，采取多种工艺手段，满足客户的不同需求。但是，在管道服务行业技术更新日益加快的现实情况下，如果不能持续研究开发新技术和新工艺，公司可能丧失现有的竞争优势及核心竞争力，无法更好地满足客户的新需求和适应严峻的竞争环境，对未来公司经营发展产生不利影响。

风险应对：公司密切关注管道运维服务和整体解决方案相关的技术发展趋势，并在报告期内继续加大了研发投入。此外，通过吸引高精尖人才、加强与客户合作等形式，不断提高公司产品及技术的先进性水平，提高公司对日益发展变化的客户需求的适应能力，维持和巩固公司在行业的领先地位。

4、石油行业疲软导致采购需求下降的风险

公司客户主要为石油、天然气企业，客户对象所属行业为油气田开采及油气储运行业。受国际地缘政治及原油市场供求关系等因素影响，国际原油价格自 2014 年中开始回落，且仍处于下行区间，由于我国油价调整与国际油价波动高度相关，我国原油及成品油价格也呈现下降趋势，石油行业景气度下降，相关企业经营业绩下滑，其有可能为压缩开支减少采购公司软件产品及技术服务，从而影响公司的经营业绩。

风险应对：报告期内，公司积极同石化行业外的客户进行洽谈，如地下管网管理公司、市政（输油输水输气）等，并积极运用自身技术和开发新技术拓展石化行业外的业务，以避免对单一行业的依赖并降低由于石化行业采购需求下降对公司造成的不利影响。

5、现有经营场所租赁涉及的持续经营风险

公司现有经营场所系通过租赁取得。目前，公司尚无自身拥有的可用于经营的土地和房产。公司存在经营场所租赁到期无法续租导致的持续经营风险。

风险应对：公司将在现有房屋租赁到期日前积极与出租方达成房屋续租协议。此外，公司对经营场所要求不高，市场上能满足公司营业要求的场所较多。如果现有经营场所无法续租，公司可以短时间内寻找到营业场所，最大程度降低现有经营场所租赁涉及的持续经营风险。

6、公司治理风险

有限公司时期，公司法人治理结构不完善，内控机制不健全。股份公司设立后，公司进一步健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展需要的内部控制制度。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对于新制度仍需进一步学习理解，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，公司经营规模将不断扩大，业务范围也将不断拓展，使得公司规范性管理的难度进一步提高。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险应对：大力加强对内部控制制度执行的监督力度，充分发挥监事会及社会公众的监督作用，不断完善公司内部控制制度，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

7、实际控制人不当控制风险

公司控股股东尚敏，直接持有公司 544.1 万股股份，持股比例 54.41%，为公司实际控制人，同时出任股份公司董事长。如果实际控制人利用其实际控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东利益带来不利影响。

风险应对：公司制定了“三会”议事规则、《对外担保制度》、《关联交易管理制度》和《对外投资管理制度》等管理制度，建立健全公司治理机制，完善公司内部控制体系。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

8、应收账款回款风险

截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 5,364,830.06 元，占流动资产的 50.60%，占资产总额

的 42.33%，其中 1 年以内应收账款余额为 4,967,896.02 元，占应收账款余额的 91.22%。公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，账龄较短。欠款客户主要是西安奥德和管道科技研究中心。其中，管道科技研究中心背靠大型央企中石油，且是公司的战略合作伙伴，具有丰富资金实力和经营管理经验；西安奥德是公司 2016 年新开发客户，已通过公司严格的考核，具有一定资金实力和经营管理经验。尽管公司客户资信良好，应收账款发生坏账的可能性较小，但若管道科技研究中心或西安奥德现金流紧张，或者出现支付困难而拖欠公司销售款，将对公司现金流和资金周转产生不利影响。

风险应对：公司将严格考核客户的资金实力和经营管理经验，以减小应收账款回款风险。同时，公司将不断健全财务部门的内部管理制度，及时对客户的信用情况进行评估和更新。

9、开发支出损失及减值风险

2017 年 6 月末开发支出金额为 1,074,152.70 元，2017 年上半年净利润为-658,951.30 元，开发支出金额相较利润规模较大。若未来已列入开发支出的研发成果不能为企业带来任何经济利益，该开发支出形成的无形资产报废或减值并计入损益，届时将会相应减少公司的净利润，公司存在由于开发支出未来损失而导致利润下降的财务风险。

风险应对：公司将不断健全研发相关管理制度，审慎科学的制定研发计划，加强对研发人员的技术培训，加强与其他公司的技术交流，降低开发支出损失和减值的风险。

10、人工成本上升的风险

公司主营业务成本中，人工成本占比较高。未来随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围持续扩展，公司员工也将迅速增加。此外，“十三五规划”提出，坚持居民收入增长和经济增长同步、劳动报酬提高和劳动生产率提高同步，持续增加城乡居民收入，预计未来我国劳动力价格仍将保持上涨，公司的人工成本占比也将持续保持较高水平。如公司不能加强核心竞争力、改进技术服务流程、扩大客户群体，则无法消除人工成本上升带来的不利影响。

风险应对：公司将进一步加强成本管控，特别是对劳务成本管理控制，将员工收入与其价值创造和公司发展紧密联系起来。

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	否	-
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	二（一）
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）承诺事项的履行情况

1、挂牌前，公司在《公开转让说明书》中披露公司控股股东、实际控制人尚敏出具了《五险一金承诺》，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，公司出具了《关于关联交易的声明与承诺》。在报告期间，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司董事、监事及高级管理人员在报告期间内均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

.....分页符.....

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,441,000	54.41%	0	5,441,000	54.41%
	董事、监事、高管	4,559,000	45.59%	-500,000	4,059,000	40.59%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		5				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	尚敏	5,441,000	0	5,441,000	54.41%	5,441,000	0
2	杨洁	3,459,000	0	3,459,000	34.59%	3,459,000	0
3	赵莹	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
4	袁泉	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
5	高超	100,000	0	100,000	1.00%	100,000	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

尚敏，女，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年7月毕业于北京第二外国语学院，本科学历。2006年1月至2007年1月担任北京圣加仑会议服务有限公司总经理；2007年1月至2015年8月担任北京特里尼斯石油技术有限公司监事；2015年9月至今任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东是尚敏女士，未发生变更。

（二）实际控制人情况

实际控制人情况与控股股东情况一致，为尚敏女士。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

.....分页符.....

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
尚敏	董事长	女	41	本科	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
杨洁	董事、总经理、 董事会秘书	女	34	大专	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
王海萍	董事	女	44	硕士	2017年3月27日 -2018年8月27日	否
黄雁	财务总监	女	43	本科	2017年3月10日 -2018年8月27日	否
袁泉	董事、技术总监	男	42	硕士	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
高超	董事	女	33	硕士	2015年8月28日 -2018年8月27日	否
杨东芹	监事会主席	女	35	本科	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
陈勇	监事	男	33	本科	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
马纪	监事	男	29	本科	2015年8月28日 -2018年8月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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
尚敏	董事长	5,441,000	0	5,441,000	54.41%	-
杨洁	董事、总经理、现 董事会秘书	3,459,000	0	3,459,000	34.59%	-
袁泉	董事、技术总监	500,000	0	500,000	5.00%	-
高超	董事	100,000	0	100,000	1.00%	-
赵莹	前董事、前财务总监、 前董事会秘书	500,000	0	500,000	5.00%	-
合计	-	10,000,000	-	10,000,000	100.00%	-

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		是
		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
赵莹	前董事、前财务总监、前董事会秘书	离任	无	个人原因
王海萍	-	新任	现董事	原董事辞职
黄雁	-	新任	现财务总监	原财务总监辞职
杨洁	董事、总经理	新任	董事、总经理、现董事会秘书	原董事会秘书辞职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	33	41

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术人员无变化。

袁泉，男，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年7月毕业于中国人民解放军信息工程大学，本科学历；2010年7月毕业于西安科技大学，硕士学历。1996年7月至2004年4月担任中国人民解放军总参测绘总站软件工程师；2004年7月至2010年10月担任西安煤航地理信息公司副总工程师；2010年10月至2015年8月担任北京特里尼斯石油技术有限公司技术总监；2015年9月至今任股份公司技术总监。

马纪，男，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年7月毕业于河南省信阳师范学院，本科学历。2009年7月至2010年9月担任西安煤航地理信息公司软件工程师；2010年10月至2015年8月担任北京特里尼斯石油技术有限公司技术部经理；2015年9月至今任股份公司技术部经理兼职工代表监事。

陈勇，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年7月毕业于西安电子科技大学，本科学历。2007年4月至2010年10月担任西安煤航信息产业有限公司软件工程师；2010年11月2015年8月担任北京特里尼斯石油技术有限公司研发部经理；2015年9月至今任股份公司研发部经理兼监事。

.....分页符.....

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、(一)	2,634,935.71	3,832,333.44
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	六、(二)	-	1,025,156.56
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、(三)	-	217,000.00
应收账款	六、(四)	5,364,830.06	5,637,218.50
预付款项	-	35,010.80	-
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	六、(五)	1,367,038.03	99,314.70
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(六)	1,154,278.70	389,454.21
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	六、(七)	45,788.14	62,617.66
流动资产合计	-	10,601,881.44	11,263,095.07
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	六、(八)	249,031.35	329,645.67
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	六、(九)	735,173.43	857,702.31
开发支出	六、(十)	1,074,152.70	1,074,152.70
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、(十一)	13,592.29	9,740.15
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,071,949.77	2,271,240.83
资产总计	-	12,673,831.21	13,534,335.90
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	六、(十二)	-	40,874.67
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(十三)	312,471.84	289,828.71
应交税费	六、(十四)	54,045.01	293,825.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、(十五)	665,232.22	605,000.00
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	-	-	-
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	-	1,031,749.07	1,229,528.98
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	-	-	3,773.48
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	3,773.48
负债合计	-	1,031,749.07	1,233,302.46
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（十七）	399,255.88	399,255.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（十八）	229,582.89	229,582.89
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（十九）	1,013,243.37	1,672,194.67
归属于母公司所有者权益合计	-	11,642,082.14	12,301,033.44
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	11,642,082.14	12,301,033.44
负债和所有者权益总计	-	12,673,831.21	13,534,335.90

法定代表人：杨洁 主管会计工作负责人：黄雁 会计机构负责人：黄雁

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

货币资金	-	2,525,017.13	3,322,816.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,025,156.56
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	217,000.00
应收账款	十二、（一）	5,067,830.06	5,297,797.00
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	1,238,420.77	92,199.69
存货	-	1,064,177.51	428,289.16
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	45,788.14	42,362.26
流动资产合计	-	9,941,233.61	10,425,620.94
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	十二、（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	195,617.88	263,544.06
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	-	735,173.43	857,702.31
开发支出	-	1,074,152.70	1,074,152.70
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	13,592.29	9,740.15
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,018,536.30	3,205,139.22
资产总计	-	12,959,769.91	13,630,760.16
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	-	-	220,394.67
预收款项	-	-	-

应付职工薪酬	-	258,955.88	262,048.30
应交税费	-	54,045.01	282,482.87
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	862,880.62	605,000.00
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	-	1,175,881.51	1,369,925.84
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	-	-	3,773.48
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	3,773.48
负债合计	-	1,175,881.51	1,373,699.32
所有者权益：	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	399,255.88	399,255.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	229,582.89	229,582.89
未分配利润	-	1,155,049.63	1,628,222.07
所有者权益合计	-	11,783,888.40	12,257,060.84
负债和所有者权益合计	-	12,959,769.91	13,630,760.16

法定代表人：杨洁 主管会计工作负责人：黄雁 会计机构负责人：黄雁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	1,862,083.58	1,739,386.77
其中：营业收入	六、(二十)	1,862,083.58	1,739,386.77
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	2,832,322.35	2,630,813.24
其中：营业成本	六、(二十)	857,488.37	686,991.50
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	六、(二十一)	7,586.04	2,633.15
销售费用	六、(二十二)	402,859.23	434,876.70
管理费用	六、(二十三)	1,532,979.22	1,531,534.33
财务费用	六、(二十四)	2,930.14	-3,270.53
资产减值损失	六、(二十五)	28,479.35	-21,951.91
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）	六、(二十六)	861.85	-
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）	-	-969,376.92	-891,426.47
加：营业外收入	六、(二十七)	303,000.00	306,148.96
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、(二十八)	200.00	29,118.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	29,118.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-666,576.92	-614,395.63
减：所得税费用	六、(二十)	-7,625.62	3,442.34

	九)		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-658,951.30	-617,837.97
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	-	-658,951.30	-617,837.97
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	-	-658,951.30	-617,837.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-658,951.30	-617,837.97
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	-	-0.07	-0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.07	-0.06

法定代表人：杨洁 主管会计工作负责人：黄雁 会计机构负责人：黄雁

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	1,764,996.20	1,739,386.77
减：营业成本	十二、（四）	859,156.68	686,991.50
税金及附加	-	7,236.53	2,633.15
销售费用	-	402,859.23	414,919.21
管理费用	-	1,251,599.16	1,344,913.48
财务费用	-	3,123.56	-3,256.51
资产减值损失	-	25,680.95	-22,948.94
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）	-	861.85	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-783,798.06	-683,864.82
加：营业外收入	-	303,000.00	306,148.96
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	29,118.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	29,118.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-480,798.06	-406,833.98
减：所得税费用	-	-7,625.62	3,442.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-473,172.44	-410,276.32
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	-	-473,172.44	-410,276.32
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益	-	-0.05	-0.04

法定代表人： 杨洁 主管会计工作负责人： 黄雁 会计机构负责人： 黄雁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,446,610.00	4,524,239.00
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	-	-	13,694.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十) 1	6,392,606.48	1,830,209.64
经营活动现金流入小计	-	8,839,216.48	6,368,142.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	431,947.25	851,070.24
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,993,286.32	1,670,374.89
支付的各项税费	-	392,174.57	646,260.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十) 2	7,219,206.07	3,011,533.64
经营活动现金流出小计	-	10,036,614.21	6,179,239.15
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,197,397.73	188,903.58
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	-	-	231,671.65
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	-	-	231,671.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-231,671.65
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-1,197,397.73	-42,768.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,832,333.44	6,138,695.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,634,935.71	6,095,927.60

法定代表人：杨洁 主管会计工作负责人：黄雁 会计机构负责人：黄雁

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,303,760.00	4,524,239.00
收到的税费返还	-	-	13,694.09
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,488,246.56	1,262,013.15
经营活动现金流入小计	-	8,792,006.56	5,799,946.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	572,475.85	842,070.24
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,712,131.48	1,545,366.47
支付的各项税费	-	373,328.57	644,875.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,931,869.80	2,192,178.52
经营活动现金流出小计	-	9,589,805.70	5,224,490.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-797,799.14	575,455.98
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	-	-	183,351.65
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	1,183,351.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-1,183,351.65
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-797,799.14	-607,895.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,322,816.27	6,138,695.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,525,017.13	5,530,800.00

法定代表人： 杨洁 主管会计工作负责人： 黄雁 会计机构负责人： 黄雁

.....分页符.....

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	否
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

二、报表项目注释

-

北京特里尼斯石油技术股份有限公司

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1. 企业注册地

企业注册地：北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 A309 号

统一社会信用代码：911101017985139392

公司类型：股份有限公司

法定代表人：杨洁

2. 企业的业务性质

基础软件、应用软件、计算机系统服务，技术检测

3. 主要经营活动

测绘服务、技术推广服务、数据处理、基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表、计算机系统服务；技术检测；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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）。

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会（总经理办公会）或类似机构于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

5. 历史沿革

北京特里尼斯石油技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京尚嘉同科贸有限公司，由自然人股东杨洁和尚敏于 2007 年 1 月 26 日成立的私营有限责任公司，公司注册资本人民币 3 万元，实收资本人民币 3 万元。其中：杨洁以货币出资人民币 2 万元，持有公司 66.67% 的股权，尚敏以货币出资人民币 1 万元，持有公司 33.33% 的股权。注册资本经北京全企会计师事务所进行了审验，并出具了“京全企验字[2007]第 V-0019 号”《验资报告》。取得了 11010100295487 号企业法人营业执照，经北京市工商行政管理局东城分局核准的经

营范围为：技术开发、销售电子计算机、软件，文化办公用品、工艺美术品。公司住所为：北京市东城区灯市口大街 75 号 B314 室。

经本公司 2007 年 4 月 5 日召开的股东会通过变更公司经营范围的决议。变更后的经营范围为：技术推广、销售电子计算机、软件、文化办公用品、工艺美术品，并取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2009 年 7 月 10 日召开的股东会通过变更公司名称、经营范围和追加公司注册资本的决议。变更后的公司名称为北京特里尼斯石油技术有限公司。变更后的公司经营范围为技术推广服务、销售电子计算机、软件及辅助设备、仪器仪表。变更后的公司注册资本为人民币 20 万元。其中：杨洁追加货币出资人民币 9 万元，累计出资人民币 11 万元，持有公司 55% 的股权。尚敏追加货币出资人民币 8 万元，累计出资人民币 9 万元，持有公司 45% 的股权。注册资本经北京全企国际会计师事务所有限公司进行了审验，并出具了京全企验字[2009]第 V-0097 号《变更登记验资报告》，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2010 年 7 月 10 日召开的股东会通过追加注册资本以及变更经营范围的决议。变更后的公司注册资本为人民币 70 万元。其中：杨洁追加货币出资人民币 25 万元，累计出资人民币 36 万元，持有公司 51.43% 的股权。尚敏追加货币出资人民币 25 万元，累计出资人民币 34 万元，持有公司 48.57% 的股权。注册资本经北京全企国际会计师事务所有限公司进行了审验，并出具了京全企验字[2010]第 V-0126 号《验资报告》，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。变更后的经营范围：技术推广服务、数据处理、基础软件服务、应用软件服务、销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表。

经本公司 2012 年 8 月 7 日召开的股东会通过了追加公司注册资本的决议。变更后的公司注册资本为人民币 150 万元。其中：尚敏追加货币出资人民币 80 万元，累计出资人民币 114 万元，持有公司 76% 的股权。杨洁累计出资人民币 36 万元，持有公司 24% 的股权。注册资本经北京中川鑫聚会计师事务所有限责任公司进行了审验，并出具了中川鑫聚验字[2011]第 1-0692 号《验资报告》，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2013 年 6 月 3 日召开的股东会通过了变更公司住所的决议，变更后的公司住所为：北京市东城区甘雨胡同 53 号 304 室，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2014 年 7 月 17 日向北京市工商行政管理局东城分局申请变更经营范围的通知书，变更后经营范围为：测绘服务、技术推广服务、数据处理、基础软件服务、应用软件服务、销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表、计算机系统服务、技术检测，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2014 年 10 月 10 日召开的股东会通过追加公司注册资本的决议，变更后的公司注册资本为人民币 350 万元。其中：尚敏追加货币出资人民币 100 万元，累计出资 214 万元，持有公司 61.14% 的股权。杨洁追加货币出资人民币 100 万元，累计出资人民币 136 万元，持有 38.86% 的股权，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2015 年 7 月 15 日召开的股东会一致通过了变更公司经营场所以及追加公司注

册资本的决议。变更后的公司经营场所为：北京市东城区后永康胡同 17 号 6 号楼 D202 号。变更后的公司注册资本为人民币 800 万元。其中：尚敏追加货币出资 221.32 万元，累计出资人民币 435.32 万元，持有公司 54.41% 的股权。杨洁追加货币出资 140.68 万元，累计出资人民币 276.68 万元，持有公司 34.59% 的股权。赵莹追加货币出资 40 万元，累计出资人民币 40 万元，持有公司 5% 的股权。袁泉追加货币出资人民币 40 万元，累计出资人民币 40 万元，持有公司 5% 的股权。高超追加货币出资人民币 8 万元，累计出资人民币 8 万元，持有公司 1% 的股权，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

经本公司 2015 年 8 月 19 日召开的临时股东会会议通过了公司整体改制为股份有限公司和变更公司名称的决议，变更后的公司名称为：北京特里尼斯石油技术股份有限公司，并以 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产值整体折股改制为股份有限公司。其中：尚敏持有 544.10 万股，持有公司 54.41% 股份，杨洁持有 345.90 万股，持有公司 34.59% 的股份，赵莹持有 50 万股，持有公司 5% 的股份，袁泉持有 50 万股，持有公司 5% 的股份，高超持有 10 万股，持有公司 1% 的股份，取得了 110101002954872 号企业法人营业执照。

本公司 2015 年 12 月 17 日经北京工商行政管理局东城分局批准经营范围变更为测绘服务、技术推广服务、数据处理、基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表、计算机系统服务；技术检测；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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）。

本公司 2016 年 11 月 18 日经北京工商行政管理局东城分局批准经营范围变更为：测绘服务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表等；维修机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；翻译服务；组织文化艺术交流活动。（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。）

本公司 2017 年 3 月 28 日召开的股东会一致通过了变更公司经营场所以及变更经营范围的决议。变更后的公司经营场所为：北京市东城区后永康胡同 17 号 10 号楼 A309 号。经营范围变更为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、仪器仪表等；维修机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；翻译服务；组织文化艺术交流活动；基础软件服务；自然科学研究与试验发展；工程和技术研究与试验发展；应用软件开发；设计、制作、代理、发布广告；测绘服务。（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。）

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 1 家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注五、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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 06 月 30 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监会 2010 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。

四、重要会计政策和会计估计

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

（二）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。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四）记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，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。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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，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《长期股权投资》准则进行会计处理；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）。

（六）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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

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，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。

本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所有者权益中所享有的份额，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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（八）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其摊余成本法确定，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。

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. 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。

8. 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

（九）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	一般以金额 50 万元以上（含）为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

（2）账龄分析法

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，以下同）	1	1

1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

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

（十）存货

1. 存货的类别

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1. 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资以外的其他股权投资，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。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，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。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（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所有者权益；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、（五）、2.“合并财务报表编制的方法”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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、交通运输工具、其他等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

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
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67
其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

软件	5
非专利技术	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(1) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不

含一年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

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. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本;其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况,可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金,确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间;公司对所有设定受益计划义务予以折现,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

4) 在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要以技术服务为主。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将技术服务交予购货方，且技术服务销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，提供劳务相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 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

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，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

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

3. 政府补助的确认时点

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。

4. 政府补助的核算方法

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且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，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 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。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

报告期内本公司无会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更事项。

（二十三）前期会计差错更正

报告期内本公司无前期会计差错更正事项。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	产品销售收入按 17% 税率计算销项税，应税劳务收入按 6% 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。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	北京特里尼斯石油技术股份有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴；西安开驰曼软件信息工程有限公司应纳税所得额的 25% 计缴。

（二）税收优惠及批文

本公司经北京市东城区国家税务局批准，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）的规定，对于销售管道高精度地质灾害预警系统 V1.0 享受增值税即征即退的政策，自 2013 年 3 月 1 日起执行；销售特里尼斯于 ArcGIS 的管道数据录入系统软件[简称：CPARCIM] V1.0、特里尼斯管道专业数据校验系统软件[简称：CPCHK] V1.0、特里尼斯管道应急管理系统软件 V1.0、特里尼斯管道清管器跟踪定位系统软件[简称：PointLactor] V1.0、特里尼斯管道高后果区识别与打分系统软件 V1.0 享受增值税即征即退的政策，自 2015 年 4 月 1 日起执行。

本公司于 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，认定为高新技术企业。于 2014 年 10 月 30 日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201411000616）。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等相关规定，本公司于 2015 年 4 月 28 日在主管税务机关完成企业所得税税收优惠备案，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日期间享受国家需要重点扶持的高新技术企业减税优惠。本公司 2017 年企业所得税税率为 15%。

本公司于 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 30 日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201411000616），属于从事《国家重点扶持的高新技术领域》企业研究开发费用加计扣除的领域，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》（财税〔2009〕31 号）等规定，自 2017 年 1 月 1 日起为开发新产品、新技术、新工艺发生的研究开发费用允许加计扣除。

六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 06 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,978.74	3,907.67
银行存款	2,629,956.97	3,828,425.77
合计	2,634,935.71	3,832,333.44

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

分类列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性金融资产		1,025,156.56
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		1,025,156.56
合计		1,025,156.56

(三) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		217,000.00
合计		217,000.00

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,445,936.02	100.00	81,105.96	1.49	5,364,830.06	5,704,650.00	100.00	67,431.50	1.18	5,637,218.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,445,936.02	/	81,105.96	/	5,364,830.06	5,704,650.00	/	67,431.50	/	5,637,218.50

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	4,967,896.02	49,678.96	1%
1 至 2 年	456,540.00	22,827.00	5%
2 至 3 年			20%
3 至 4 年	21,500.00	8,600.00	40%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	5,445,936.02	81,105.96	/

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 14,102.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
西安奥德石油工程技术有限责任公司	服务费	2,184,000.00	1 年以内	40.10%	21,840.00

中国石油天然气股份有限公司管道分公司管道科技研究中心	服务费	1,724,540.00	1 年以内	31.67%	35,507.00
中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司	服务费	499,896.02	1 年以内	9.18%	4,998.96
庆阳弘安工程技术有限责任公司	服务费	416,000.00	1 年以内	7.64%	4,160.00
沈阳龙昌管道检测中心	服务费	300,000.00	1 年以内	5.51%	3,000.00
合计	/	5,124,436.02	/	90.43%	69,505.96

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,380,846.10	100.00	13,808.07	1.00	1,367,038.03	100,317.88	100.00	1,003.18	1.00	99,314.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,380,846.10	/	13,808.07	/	1,367,038.03	100,317.88	/	1,003.18	/	99,314.70

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	1,380,846.10	13,808.07	1%
合计	1,380,846.10	13,808.07	/

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 13808.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
吕梁市政府采购服务中心	保证金	300,000.00	1 年以内	21.73	3,000.00
北京东方置地投资发展有 限公司	押金	88,601.00	1 年以内	6.42	886.01
马纪	差旅费借款	55,000.00	1 年以内	3.98	550.00
叶远伟	差旅费借款	50,000.00	1 年以内	3.62	500.00
景丹凤	差旅费借款	50,000.00	1 年以内	3.62	500.00
合计	/	543,601.00	/	39.37	5,436.01

(六) 存货

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
在产品	1,154,287.70		1,154,287.70	389,454.21		389,454.21
合计	1,154,278.70		1,154,278.70	389,454.21		389,454.21

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房租物业费	11,825.88	28,655.40
待抵扣进项税	33,962.26	33,962.26
合计	45,788.14	62,617.66

(八) 固定资产

固定资产分类

项目	电子设备	其他	合计
----	------	----	----

项目	电子设备	其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	492,366.58	33,357.81	525,724.39
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	492,366.58	33,357.81	525,724.39
二、累计折旧			
1.期初余额	186,483.48	9,595.24	196,078.72
2.本期增加金额	75,672.12	4,942.20	80,614.32
(1) 计提	75,672.12	4,942.20	80,614.32
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	262,155.60	14,537.44	276,693.04
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) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	230,210.98	18,820.37	249,031.35
2.期初账面价值	305,883.10	23,762.57	329,645.67

注：本期折旧额 80,614.32 元。

（九）无形资产

1. 无形资产分类

项目	非专利技术	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,225,288.95		1,225,288.95
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,225,288.95		1,225,288.95
二、累计摊销			
1.期初余额	367,586.64		367,586.64
2.本期增加金额	122,528.88		122,528.88
(1)计提	122,528.88		122,528.88
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	245,003.76		245,003.76
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			

项目	非专利技术	其他	合计
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	735,173.43		735,173.43
2.期初账面价值	857,702.31		857,702.31

注：本期摊销额122,528.88元。

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术	1,074,152.70	386,837.50			386,837.50	1,074,152.70
合计	1,074,152.70	386,837.50			386,837.50	1,074,152.70

(十一) 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

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	90,615.26	13,592.29	64,934.31	9,740.15
合计	90,615.26	13,592.29	64,934.31	9,740.15

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产公允价值变动			25,156.56	3,773.48
合计			25,156.56	3,773.48

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		5,874.67
1-2 年		35,000.00
合计		40,874.67

(十三) 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
一、短期薪酬	256,375.43	1,974,484.72	1,950,640.33	280,219.82
二、离职后福利-设定提存计划	33,453.28	224,123.42	225,324.68	32,252.02
合计	289,828.71	2,198,608.14	2,175,965.01	312,471.84

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	236,451.93	1,663,038.92	1,654,860.68	244,630.17
二、职工福利费		137,072.15	120,713.74	16358.41
三、社会保险费	19,923.50	129,974.65	130,666.91	19,231.24
其中：医疗保险费	17,788.80	116,555.00	117,173.10	17,170.70
工伤保险费	711.56	4,650.22	4,674.94	686.84
生育保险费	1,423.14	8,769.43	8,818.87	1373.70
四、住房公积金		44,399.00	44,399.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	256,375.43	1,974,484.72	1,950,640.33	280,219.82

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
1、基本养老保险	32,101.64	215,001.92	216,154.65	30,948.91
2、失业保险费	1,351.64	9,121.50	9,170.03	1,303.11
合计	33,453.28	224,123.42	225,324.68	32,252.02

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,254.48	238,629.74
企业所得税		21,922.90
城市维护建设税	3,377.81	18,318.12
教育费附加	1,447.63	7,850.62
地方教育费附加	965.09	7,104.22
合计	54,045.01	293,825.60

(十五) 其他应付款

1. 其他应付款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	665,232.22	605,000.00
合计	665,232.22	605,000.00

2. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
咨询费	605,000.00	605,000.00
待付员工款	57,880.62	
合计	665,232.22	605,000.00

3. 按应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
兴业证券股份有限公司	客户	600,000.00	1 年以内	财务顾问咨询费
待付员工款	员工	57,880.62	1 年以内	工资、报销款
合计		665,232.22		

(十六) 股本

股东名称	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	
杨洁	3,459,000.00						3,459,000.00
尚敏	5,441,000.00						5,441,000.00
高超	100,000.00						100,000.00
赵莹	500,000.00						500,000.00
袁泉	500,000.00						500,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	399,255.88			399,255.88
合计	399,255.88			399,255.88

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	229,582.89			229,582.89
合计	229,582.89			229,582.89

注：盈余公积本期增加金额是本期计提的法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,672,194.67	1,287,803.13
调整后期初未分配利润	1,672,194.67	1,287,803.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-658,951.30	422,215.87
减：提取法定盈余公积		37,824.33
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,013,243.37	1,672,194.67

(二十) 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	
1、主营业务小计	1,862,083.58	857,488.37	1,739,386.77	686,991.50	
管道完整性服务	检测服务		200,000.00	126,948.36	
	研发服务	471,600.00	212,576.48		
	开发服务	424,528.29	265,420.69		
	数据服务	326,332.66	119,400.69	186,792.45	57,560.53
	运维服务	356,603.77	128,763.54	371,462.26	124,223.52
	评价服务			367,924.52	120,438.74
	咨询服务	283,018.86	131,326.97		
管道可靠性服务			424,528.29	155,614.32	
平台开发服务			188,679.25	102,206.03	
2、其他业务小计					
合计	1,862,083.58	857,488.37	1,739,386.77	686,991.50	

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,281.69	1,536.00
教育费附加	1,835.01	658.29
地方教育费附加	1,223.34	438.86
水利建设基金		
印花税	246.00	
合计	7,586.04	2,633.15

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	172,327.56	179,676.51
五险一金	44,118.00	22,543.41
差旅费	15,322.20	51,893.00
办公费及通讯费	7,338.60	25,176.33
交通费	7,198.00	38,036.79
会议费及培训费	107,318.19	66,541.21
折旧费及租赁费	40,381.62	15,949.15
宣传费及商业保险费	2,300.00	1,303.00
业务招待费	6,555.06	33,757.30
合计	402,859.23	434,876.70

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	161,774.96	260,357.63
五险一金	55,388.09	45,382.62
折旧费及摊销费	137,377.95	132,021.90

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及水电物业费	70,100.69	105,332.37
差旅费及交通费	30,436.27	117,531.42
业务招待费	67,512.70	17,446.17
办公费及通讯费	67,029.79	97,555.56
中介咨询费	119,242.16	156,563.80
研究与开发费	645,716.78	540,255.15
税金		25.00
工会经费及培训费	98,848.07	9,140.93
宣传费及商业保险费	2,683.34	12,488.66
会议费及辞退福利	69,219.62	28,260.38
修理费	1,100.00	1,040.00
其他	6,548.80	8,132.74
合计	1,532,979.22	1,531,534.33

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,470.86	6,486.53
手续费	4,401.00	3,216.00
合计	2,930.14	-3,270.53

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,479.35	-21,951.91
合计	28,479.35	-21,951.91

(二十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的收益	861.85	
合计	861.85	

(二十七) 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
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	303,000.00	305,315.28	303,000.00
其他		833.68	
合计	303,000.00	306,148.96	303,000.00

注：1、由中关村科技园区管理委员会依据《中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法》补助 300,000.00 元。2、由中关村企业信用促进会依据《中关村科技园区企业购买中介服务支持资金管理办法》补助 3,000.00 元。

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		29,118.12	

其中：固定资产处置损失		29,118.12	
罚款及滞纳金支出	200.00		200.00
合计	200.00	29,118.12	200.00

(二十九) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-7,625.62	3,442.34
合计	-7,625.62	3,442.34

(三十) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
收往来款	6,088,135.62	1,518,407.83
收补贴款	303,000.00	305,315.28
收返还押金		
收员工生育津贴		
收银行利息	1,470.86	6,486.53
合计	6,392,606.48	1,830,209.64

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
支付公杂费	731,120.77	912,788.51
支付往来款	6,448,000.00	1,962,864.30

支付差旅费	35,830.30	132,632.83
支付律师费		
支付银行手续费	4,255.00	3,248.00
合计	7,219,206.07	3,011,533.64

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	-658,951.38	-617,837.97
加：资产减值准备	28,479.35	-21,951.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,614.32	71,424.56
无形资产摊销	122,528.88	122,348.88
长期待摊费用摊销		
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）		29,118.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-861.85	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,852.14	4,104.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3773.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-764,824.49	-421,281.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,534.85	1,521,439.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	197,779.91	-498,460.00
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,197,397.73	188,903.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,634,935.71	6,095,927.60
减：现金的期初余额	3,832,333.44	6,138,695.67
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-1,197,397.73	-42,768.07

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		
其中：库存现金	4,978.74	3,907.67
可随时用于支付的银行存款	2,629,956.97	3,828,425.77
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,634,935.71	3,832,333.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----

名称				直接	间接	方式
西安开驰曼软件信息工程有限公司	西安市高新区科技路 37 号第二幢 11 层 21113 号房	西安	软件开发	100.00		出资

八、关联方及关联交易

（一） 本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
尚敏				54.41	54.41

（二） 本公司的子公司情况

详见附注八在其他主体中的权益

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京圣加仑会议服务有限公司	控股股东尚敏控股公司

（四） 关联方交易

报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

九、承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至到本报告批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺。

（二） 或有事项

截至到本报告批准报出日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至到本报告批准报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至到本报告批准报出日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,145,936.02	100.00	78,105.96	1.52	5,067,830.06	5,361,800.00	100.00	64,003.00	1.19	5,297,797.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,145,936.02	100.00	78,105.96	1.52	5,067,830.06	5,361,800.00	/	64,003.00	/	5,297,797.00

(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	4,667,896.02	46,678.96	1%
1 至 2 年	456,540.00	22,827.00	5%
2 至 3 年			20%
3 至 4 年	21,500.00	8,600.00	40%
合计	5,145,936.02	78,105.96	

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 14,102.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安奥德石油工程技术有限责任公司	服务费	2,184,000.00	一年以内	42.44%	21,840.00
中国石油天然气股份有限公司管道分公司管道科技研究中心	服务费	1,724,540.00	一年以内	33.51%	35,507
中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司	服务费	499,896.02	一年以内	9.71%	4,998.96
沈阳一佳无损检测有限公司	服务费	300,000.00	一年以内	5.83%	3,000.00
庆阳弘安工程技术有限责任公司	服务费	216,000.00	一年以内	4.20%	2,160.00
合计		4,924,436.02		95.69%	67,505.96

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,250,930.07	100.00	12,509.30	1.00	1,238,420.77	93,131.00	100.00	931.31	1.00	92,199.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,250,930.07	/	12,509.30	/	1,238,420.77	93,131.00	/	931.31	/	92,199.69

(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	1,250,930.07	12,509.30	1%
合计	1,250,930.07	12,509.30	

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 11,577.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	257,279.07	
押金	88,651.00	86,608.00
投标保证金及履约金	705,000.00	
应收住房公积金		6,523.00
往来款	200,000.00	
合计	1,250,930.07	93,131.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
吕梁市政府采购服务中心	保证金	300,000.00	1 年以内	23.98%	3,000.00
北京东方置地投资发展有 限公司	押金	86,558.00	1 年以内	6.92%	865.58
郭永	借款	50,000.00	1 年以内	4.00%	500.00
叶远伟	借款	50,000.00	1 年以内	4.00%	500.00
景丹凤	借款	50,000.00	1 年以内	4.00%	500.00
合计		536,558.00		42.90%	5,365.58

(三) 长期股权投资

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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						

合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

对子公司投资

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
西安开驰曼软件信息工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期度发生额		上期度发生额		
	收入	成本	收入	成本	
1、主营业务小计	1,764,996.20	820,321.73	1,739,386.77	686,991.50	
管道完整性服务	检测服务		200,000.00	126,948.36	
	研发服务	471,600.00	212,576.48		
	开发服务	424,528.29	304,255.64		
	数据服务	229,245.28	82,234.05	186,792.45	57,560.53
	运维服务	356,603.77	128,763.54	371,462.26	124,223.52
	评价服务			367,924.52	120,438.74
	咨询服务	283,018.86	131,326.97		
管道可靠性服务			424,528.29	155,614.32	
平台开发服务			188,679.25	102,206.03	
2、其他业务小计					
合计	1,764,996.20	859,156.68	1,739,386.77	686,991.50	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损		

项目	金额	说明
益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,800.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	45,420.00	
少数股东权益影响额		
合计	257,380.00	

（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	-5.50	-0.0659	-0.0659
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.65	-0.0916	-0.0916

十四、按照有关财务会计准则应披露的其他内容

截至到本报告批准报出日，本公司无需要披露的其他内容。

北京特里尼斯石油技术股份有限公司

2017年8月28日