



# 海川能源

NEEQ : 834052

## 河北海川能源科技股份有限公司

( Hebei Haichuan Energy Technology Co.,LTD. )



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年3月14日下午，石油天然气工程学院在图书馆六楼报告厅举办“河北海川能源科技股份有限公司与辽宁石油化工大学石油天然气工程学院产学研合作签字仪式”。双方在“奖优助学”、“扶贫助困”、“项目孵化”、“科研转化”等将展开深入具体合作。近期，在我司领导和辽宁石油化工大学领导的关怀和支持下，辽宁石油化工大学师生在“第八届中国石油工程设计大赛”中勇创佳绩。在此次大赛中共取得国家级二等奖2项，国家级三等奖8项。



2018年7月份，海川能源2018年核心骨干半年总结暨“海川正能量”论坛在石家庄总部召开。在2018上半年，在各部门齐心协力，密切配合下，公司取得了骄人的业绩。在会议中，共同见证了各部门的辛勤努力和成长，更加让各部门之间相互理解、相互体谅，增强了公司的凝聚力。王总根据行业发展趋势制定了海川能源下半年工作规划，新的布局、新的思路、新的架构、新的方向。有力量、正能量的海川人正大步前行！

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	河北海川能源科技股份有限公司
全资子公司、子公司、河北中宽	指	河北中宽机电设备销售有限公司
股东大会	指	河北海川能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让的行为
君嘉律师事务所、律师事务所	指	北京君嘉律师事务所
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》、《章程》	指	《河北海川能源科技股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币

## 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。

公司负责人王永利、主管会计工作负责人孙普及会计机构负责人（会计主管人员）孙普保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期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件。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河北海川能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Haichuan Energy Technology Co.,LTD.
证券简称	海川能源
证券代码	834052
法定代表人	王永利
办公地址	石家庄市裕华区谈固东街 150 号 1 号商业楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙普
是否通过董秘资格考试	是
电话	0311-89251168
传真	0311-89250567
电子邮箱	haichuanmishuchu@sina.com
公司网址	<a href="http://www.hai-chuan.net">http://www.hai-chuan.net</a>
联系地址及邮政编码	石家庄市裕华区谈固东街 150 号 1 号商业楼 050000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-03-04
挂牌时间	2015-11-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专业技术服务业 M74（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）；工程勘察设计 M7482、工程管理服务 M7481（《国民经济行业分类 GB/T4754-2011》、《挂牌公司管理型行业分类指引》；调查和咨询服务 12111111（《挂牌公司投资型行业分类指引》）
主要产品与服务项目	公司主营业务是提供加油（气）站等油气储运设施的工程设计、建设工程总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务,石油设备销售等。公司业务主要集中于石油化工产品储运及城镇燃气专业，具体包括加油（气）站、油库、气化站、小区燃气管网等，覆盖化工石化医药领域和市政领域。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王永利

实际控制人及其一致行动人	王永利
--------------	-----

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91130100551853106E	否
注册地址	石家庄市裕华区谈固东街 150 号 1 号商业楼	否
注册资本（元）	17,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,014,341.03	10,865,491.76	167.03%
毛利率	32.30%	37.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-164,265.79	-390,711.47	-57.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-109,061.86	-399,174.43	-72.68%
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）	-0.80%	-2.27%	-
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）	-0.53%	-2.31%	-
基本每股收益	-0.01	-0.02	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	46,549,683.86	40,395,639.63	15.23%
负债总计	26,072,663.80	19,754,353.78	31.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,477,020.06	20,641,285.85	-0.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.21	-0.80%
资产负债率（母公司）	28.64%	24.13%	-
资产负债率（合并）	56.01%	48.90%	-
流动比率	166.59%	194.95%	-
利息保障倍数	-4.35	92.57	-

### 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	-12,387,050.81	-317,492.49	3,801.53%
应收账款周转率	1.22	0.57	-
存货周转率	3.15	1.58	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	15.23%	5.07%	-
营业收入增长率	167.03%	33.22%	-
净利润增长率	-57.96%	-535.07%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	17,000,000	17,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司作为工程勘察设计行业的企业、专注于加油（气）站等油气储运设施的工程设计，为中石油、中石化等社会中加油（气）站及油气储运设施建设方提供优质、可靠、专业、高效的工程设计服务。公司还从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包，承接设计、设备、建筑施工一体的项目管理和相关的技术与管理服务。子公司主要从事石油设备、机电设备、电子设备的销售。

公司拥有化工石化医药行业（石油及化工产品储运）专业乙级和市政行业（城市燃气工程）专业乙级的工程设计资质证书，以及压力管道设计（工业管道）和（城镇燃气管道）的特种设备设计许可证，以及工程咨询单位资格证书（市政公用工程（燃气热力）、石油天然气、化工），能够满足客户各种类型油气储运设施工程设计与咨询服务的需要；同时，公司拥有具有丰富相关设计经验的管理团队，形成了行之有效的设计流程体系，能够优质、高效的提供服务；另外，公司通过了 ISO9001: 2015 质量管理体系认证和 ISO14001: 2015 环境管理体系认证，能够保证公司为客户提供的是优质、可靠的服务。

公司主要通过满足重要客户的投资需求，营销部的业务开拓，招投标方式，提升自身资质级别扩大营业范围等进行市场开拓。公司已经获得中国石油天然气集团公司工程设计承包商准入资格证书和中国石化工程建设市场资源库成员证书，与中海油销售有限公司顺利合作，成为三家公司的合格供应商，在于各分公司框架协议的基础上，形成了稳定的设计订单来源。同时，公司通过加强服务质量、建设优秀口碑的努力，已经在行业内形成了良好的口碑，经常获得客户的推荐和介绍。

总之，公司凭借经验丰富的设计和管理团队，在公司资质范围内为客户提供优质、可靠、专业、高效的工程设计服务，帮助客户建设高质量的油气储运设施。按照行业惯例，公司从工程中提取一定比例的工程设计费用获得相应的回报。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、经营成果：

2018年1-6月，公司实现营业收入2901.43万元，比上年同期增长1814.88万元，增幅167.03%。其中改扩建项目收入增长567.33万元，增幅79%；设备销售增长1210.87万元，增幅363.96%；EPC项目收入增加58.12万元；新建重建项目持续下降21.44万元，降幅59.98%。

2018年1-6月，公司总成本费用2935.44万元，比上年同期增长1796.07万元，增幅157.64%。①、销售费用增长267.18万元，增幅241.66%。其中工资社保及福利增长83.33万元，增幅141.55%，公司通过完善营销中心的人员架构、采取切实可行的激励政策等有效措施，保证了营业收入的增长，给客户提供了优质的产品与服务；为了加强与各地市的工作交流，解决业务开展中的各种问题，部分办事处配备了工作车辆，增加车油费10.63万元，增幅122.70%，增加业务招待费9.67万元，增幅82.62%；为了保证设备能够及时安装到位，不影响项目施工工期，增加设备安装劳务费141.77万元。②、管理费用增长174.99万元，增幅70.05%。2018年公司提升组织效能管理，引进高端人才，工资社保及福利增长25.99万元，增幅32.26%；员工增多、办公面积增大，房租水电增长18.61万元，增幅34.20%；加强内外工作交流，会议费增加22.13万元，增幅1686.20%，改善办公环境，增加办公费31.54万元，增幅265.06%，研发费用增加58.62万元，增幅255.20%。③、财务费用增加贷款利息、贴现利息、汇兑损益22.06万元。④、应收账款比年初增加409.59万元，其中一年以内的应收账款减少201.54万，1-2年应收账款增加373.22万，2-3年应收账款增加30.76万，3-4年应收账款增加171.00万，4-5年应收账款增加4.13万。报告期计提坏账准备131.50万元，资产减值损失比上年同期增加33.49万元。公司已

采取了相应的应收账款回收政策与管理办法，重点清理以前年度的应收账款。各项费用的增加是公司各项管理举措的结果，符合公司的合理预期。

实现净利-16.43万元，比上年同期增长22.64万元，增幅57.96%。经营活动产生的现金流量-1238.71万元，比去年同期增加-1206.96万元，增幅3801.53%；投资活动产生的现金流量-128.22万元，比去年同期增加-110.06万元，增幅606.14%；筹资活动产生的现金流量991.40万元，比去年同期增加991.40万元。2018年公司发展较快，上半年投入了大量的人力物力财力，下半年随着施工图的完成，设备的供货安装，产值、回款及盈利将逐步实现。

## 2、经营情况：

按照国务院“水十条”要求，2018年，全国各省市的双层罐及复合管线改造任务加紧进行，规避传统单层钢制油罐由于长期腐蚀、埋地敷设而容易发生渗漏等缺陷，为地下土壤和水资源加上了“双保险”。海川能源做为中石油中石化的入围设计供应商与设备供应商积极响应，一手抓速度，一手抓质量，在保证速度的同时，提供高质量高标准的设计图纸与管线设备，投入大量的人力、物力、财力，保障改造任务的顺利完成。

2018年补充优秀营销人员及生产员工，工资社保福利比去年同期增加109.32万元，增幅78.40%；为了提升员工的积极性，公司进行了薪酬制度改革，更能体现多劳多得、少劳少得、不劳不得；公司实施人才储备发展计划，以先进带动后进，抓好人才梯队建设，打通人才晋升通道；公司设立培训基金，奖励对公司有卓越贡献的员工去深造；公司对入职的新员工，采取岗位技能培训、技能理论考试、老带新的实操培训，以及对传统文化的学习等等，提升员工的综合素质。

2018年公司投入140.81万元更新改善公司软硬件设施，一方面提升企业形象，一方面给员工提供舒心的办公环境。

2018年从市场需求出发，公司加强经营管理，把满足客户需求，提升图纸质量做为重中之重。为了保证速度：营销队伍中增加了专业的设计人员，负责踏勘、方案等阶段的工作，能够及时和甲方技术人员对接。为了保证质量：方案精细审核、各专业室的自主校对、还有审图室的严格审查，层层把关，建立了严格的责任管理制度，保证每一套图纸达标，达到客户满意。

2018年，为了保证双层管线的设备能够及时送达客户并安装到位，与供货商多次沟通，采用灵活的供货方式，保证货源供应。设备安装人员培训到位，保证安装质量。

2018年公司加大了科研的投入，为了跟上全球智能化的步伐，并能走在行业前列，公司自主开发了智慧化的系列产品，成品油油库油气回收系统与库区收发油泵房的联合应用与研究、数字化油库应用的研究、油库建设投资控制的研究等项目正在进行中。

2018年，公司与辽宁石油化工大学进行产学研校企战略合作，在智慧加油站、人才培养，企业信息化建设、科技研发等方面达成合作意向。双方的战略合作，有着深远的意义。

2018年公司成功入围黑龙江、云南、广东。公司市场蓝图扩大到18省2市。2018年公司与山东东明石化集团开始业务合作。

## 三、 风险与价值

公开转让说明书及年度报告中披露的风险因素持续存续：

### 1、实际控制人不当控制风险

公司股东中，王永利持有股份公司69.30%股份，为股份公司的实际控制人。李会攀持有股份公司30.32%的股份，王永利是李会攀配偶的哥哥。同时，王永利任公司董事长，李会攀任公司监事会主席，二人对公司经营、决策和管理产生重要影响，公司存在被实际控制人不当控制风险。

### 2、公司治理风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提

出更高的要求。公司经营中仍难免存在影响公司健康发展的风险因素。

股份公司设立后，逐步建立健全法人治理结构，制定了适应公司的发展战略，及现阶段发展的目标，以及严格的内部控制体系来规避公司的实际控制人不当控制风险及公司治理风险。公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》，对公司进行规范的经营管理。

### 3、人才流失风险

勘察设计行业为轻资产行业，行业内公司发展主要依靠完善的设计流程管理体系和优秀的设计团队。特别是优秀的设计团队对于公司的发展起着不可或缺的作用。但是，在市场化条件下，人才流动较快，行业内公司均存在着人才流失的风险。如果不能掌握人才，将会对公司的发展造成较大的不利影响。

报告期内，公司总部引进高级管理与技术人才，加强对中高层领导干部的培养，制定公平严格的激励考核机制，提升整体的管理水平与工作效率。比如设计中心设立竞争机制，每月评比出优秀设计人员与先进设计部门进行嘉奖；每位中高层领导的工资与每月的管理效果挂钩，每位设计人员的工资与设计工时、设计效果挂钩，按劳取酬；开办“海川能源新动力训练营”，组织参加各种内外部的技术交流与培训等。报告期内，公司加强对各地办事处的经营管理，各办事处配备相应的管理人员、业务人员、技术人员，并合理分工，职责到人，提高服务的时效；提升各办事处人员的工资及福利待遇；加强办事处的员工培训，包括管理能力、业务能力、技术水平，开展各种形式的交流学习；总部营销管理人员加强对各地办事处的业务督促、对客户的拜访、沟通，了解客户的需求，对办事处予以支持和帮助。

公司加强传统文化学习，在圣贤教育的指引下教导员工做好人，做好事。公司成立了爱心基金，在公司员工及家人遇到困难时给予帮助，解除了员工的后顾之忧。公司设立了“孝心帐户”，每月向员工双方父母帐户中打款，以表示公司对员工父母的感激。

### 4、应收账款回收风险

随着公司收入的增加，及各地回款流程的变化，应收账款也在逐年增长。加强应收账款管理，使公司的现金流得到有利保障，是公司管理层一直高度重视的问题。公司已建立一个简明、有效、公正的考核激励机制，并理顺各地市客户的回款流程，并对回款流程进行有效的控制，有效防范控制应收帐款的风险。

### 5、重大客户依赖风险

截至 2017 年底，中国加油站占比中，中石油和中石化两桶油的总量占比达到了 53%，而民营、外资、中海油及中化等加油站总体占比在 47%。近两年来，随着加油站利润逐渐上升，两大集团也加大在零售加油站的投资力度，使其在全国占比中占据绝对优势。因此公司重要客户集中于中国石油、中国石化是由行业需求情况决定的。

两桶油的采购决策权在省级和地市级销售分公司，公司销售中事实上面对众多客户。因此，公司对重要客户依赖的风险较小，不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。且公司一直与中海油、及新奥燃气等其他股份公司及其他社会站有合作。2017 年响应国家一带一路政策，与中大中国石油公司就吉尔吉斯斯坦项目正在积极合作，2018 年与东明石化集团开展长期合作。公司加大对科技研发的财力、人力、物力的投入，坚持科学创新发展的道路。通过项目的知识创新、技术创新和管理创新，在项目实践中加快开发和推广应用，提升企业的核心竞争力，越来越多的客户希望与我们合作。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，已连续三年荣获“河北省爱心企业”荣誉称号。公司一直致力于宏扬中华民族传统文化，扎根圣贤教育，把培养员工德行放在首位。公司经常组织员工参加扶困济贫慰问、为灾区捐款捐物、为山区贫困小学捐助教学器材等各种公益活动。海川能源积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到

对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是 否

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	600,000	400,000

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李会攀	向持股 5%以	6,920,000	是	2018-01-22	2018-003/2018-004

	上股东借款				

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

日常性关联交易-房租，为公司生产经营提供了办公地址，起到了积极的影响；偶发性关联交易-销售商品，交易因正常经营需要，符合维护全体股东利益的需要，符合公司实际经营情况及未来发展需求；偶发性关联交易-借款，主要用于公司日常经营的流动资金，解决公司业务和经营流动资金的需求，对公司的业务发展有着积极的促进作用，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生重大不利影响。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	3,602,500	21.29%	1,913,750	5,581,250	32.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,313,750	13.61%	1,913,750	4,227,500	24.96%	
	董事、监事、高管	1,288,750	7.58%	0	1,288,750	7.61%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,397,500	78.81%	-1,978,750	11,418,750	67.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,941,250	40.83%	611,250	7,552,500	44.60%	
	董事、监事、高管	6,456,250	37.98%	-2,590,000	3,866,250	22.83%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		17,000,000	-	-65,000	17,000,000	-	
<b>普通股股东人数</b>							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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王永利	9,255,000	2,525,000	11,780,000	69.30%	7,552,500	4,227,500
2	李会攀	5,155,000	0	5,155,000	30.32%	3,866,250	1,288,750
3	张东升	2,590,000	-2,590,000	0			
4	胡炜		50,000	50,000	0.29%		50,000
5	陈军伟		10,000	10,000	0.06%		10,000
6	侯思欣		5,000	5,000	0.03%		5,000
<b>合计</b>		17,000,000	0	17,000,000	100.00%	11,418,750	5,581,250

前十名股东间相互关系说明：

股东王永利为股东李会攀配偶的哥哥，此外各股东之间无关联关系。



## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

发起人王永利持有股份公司 69.30%股份，为股份公司的控股股东。王永利，男，汉族，1971 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 1998 年 10 月，就职于华北制药集团，担任技术员职务；1999 年 1 月至 2010 年 1 月，就职于河北冀震建筑工程公司，担任项目经理职务；2010 年 5 月至 2015 年 7 月，就职于河北海川工程设计有限公司，担任监事职务。2015 年 7 月当选为股份公司董事长。王永利现持有公司股份 11,780,000 股，占公司股份总额的 69.30%。王永利所持有的公司股份不存在质押或者其他争议。除持有本公司股权外，王永利还持有河北冀震建筑工程有限公司 60%的股权。 公司控股股东在报告期内未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王永利	董事长	男	1971-9-6	本科	三年	是
孙琦	董事	女	1981-1-23	专科	三年	否
孙普	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1980-1-3	本科	三年	是
孙喜营	董事	男	1984-10-27	专科	三年	否
原文清	董事	女	1974-9-2	本科	三年	否
李会攀	监事会主席	男	1978-3-16	大专	三年	否
王海旺	职工代表监事	男	1984-3-6	本科	三年	是
李家杰	监事	男	1984-1-28	大专	三年	否
董事会人数:						5
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:

控股股东、实际控制人王永利与董事原文清是夫妻关系； 控股股东、实际控制人王永利为监事会主席李会攀配偶的哥哥，此外其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

#### (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
王永利	董事长、总经理	9,255,000	2,525,000	11,780,000	69.30%	0
李会攀	监事会主席	5,155,000		5,155,000	30.32%	0
合计	-	14,410,000	2,525,000	16,935,000	99.62%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	39	46
技术人员	103	119
销售人员	72	87
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>220</b>	<b>258</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	120	132
专科	82	102
专科以下	14	19
<b>员工总计</b>	<b>220</b>	<b>258</b>

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 一、 员工薪酬制度

员工薪酬包括基本工资、岗位工资、技能工资、工龄工资、业务绩效、特殊奖励。公司实行全员劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法规，与员工签订劳动合同，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

#### 二、 员工培训

公司十分重视员工的培训和提升工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式的进行员工培训，包括新员工入职培训、传统文化培训、在职人员专业技能培训、管理者提升培训等，通过培训不断提高公司员工的整体素质，培养经营、管理、技术等方面的骨干人才。

公司员工平均年龄较小，不存在需公司承担费用的离退休职工人数。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况:

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、一	2,626,874.21	6,388,369.87
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	27,743,196.61	24,780,750.64
预付款项	五、3	3,975,721.88	2,306,459.4
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	447,054.18	189,005.64
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,003,662.1	4,453,760.7
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	637,029.77	392,366.05
<b>流动资产合计</b>		<b>43,433,538.75</b>	<b>38,510,712.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	1,289,238.1	1,176,892.2
在建工程	五、8	0.00	66,666.67
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、9	371,492.62	215,183.98
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	770,256.87	
递延所得税资产	五、11	685,157.52	426,184.48
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		3,116,145.11	1,884,927.33
<b>资产总计</b>		46,549,683.86	40,395,639.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	5,000,000	
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、14	4,818,674.79	5,052,433.9
预收款项	五、15	1,043,033	551,504.38
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	477,850	3,918,220.92
应交税费	五、17	265,947.52	829,976.44
其他应付款	五、18	14,467,158.49	9,402,218.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		26,072,663.80	19,754,353.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		26,072,663.80	19,754,353.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、19	17,000,000	17,000,000
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、20	676,428.60	676,428.60
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、21	2,800,591.46	2,964,857.25
归属于母公司所有者权益合计		20,477,020.06	20,641,285.85
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		20,477,020.06	20,641,285.85
<b>负债和所有者权益总计</b>		46,549,683.86	40,395,639.63

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,652,517.7	5,499,561.12
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、1	16,940,941.76	16,768,433.15
预付款项		3,743,193.84	259,239.91
其他应收款	十三、2	444,059.64	188,385
存货		3,726.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		612,975.62	348,254.37
<b>流动资产合计</b>		23,397,414.56	23,063,873.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、3	3,244,476.64	3,244,476.64
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		551,965.82	483,181.47
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		363,378.63	206,309.31
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		770,256.87	0.00
递延所得税资产		284,284.05	179,635.87
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,214,362.01</b>	<b>4,113,603.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>28,611,776.57</b>	<b>27,177,476.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		762,047.24	413,301.81
预收款项		762,100	260,000
应付职工薪酬		0.00	3,794,083.44
应交税费		265,947.52	749,696.56
其他应付款		1,404,408.07	1,340,398.92
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>8,194,502.83</b>	<b>6,557,480.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,194,502.83</b>	<b>6,557,480.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		17,000,000.00	17,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00



减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		676,428.60	676,428.60
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		2,740,845.14	2,943,567.51
<b>所有者权益合计</b>		<b>20,417,273.74</b>	<b>20,619,996.11</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>28,611,776.57</b>	<b>27,177,476.84</b>

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		29,014,341.03	10,865,491.76
其中：营业收入	五、22	29,014,341.03	10,865,491.76
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,354,402.60	11,393,666.82
其中：营业成本	五、22	19,641,524.47	6,739,569.43
利息支出		0.00	0.00
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、23	150,499.62	69,020.84
销售费用	五、24	3,777,457.61	1,105,622.23
管理费用	五、25	3,432,031.43	2,266,617.69
研发费用	五、26	815,863.41	231,337.36
财务费用	五、27	222,072.14	1,473.61
资产减值损失	五、28	1,314,953.92	980,025.66
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-340,061.57	-528,175.06
加：营业外收入	五、29	3,092.75	10,000
减：营业外支出	五、30	69,510.35	49.26
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-406,479.17	-518,224.32
减：所得税费用	五、31	-242,213.38	-127,512.85
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-164,265.79	-390,711.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-164,265.79	-390,711.47
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-164,265.79	-390,711.47
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-164,265.79	-390,711.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-164,265.79	-390,711.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-164,265.79	-390,711.47
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、2	-0.01	-0.02
（二）稀释每股收益	十四、2	-0.01	-0.02

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	13,578,728.78	7,538,575.29
减：营业成本	十三、4	7,602,678.64	4,227,738.25
税金及附加		78,291.26	46,695.92
销售费用		1,760,463.7	964,690.21
管理费用		2,773,593.10	1,866,074.15
研发费用		815,863.41	231,337.36
财务费用		103,647.47	2,041.99
其中：利息费用		76,040.90	0
利息收入		-5,420.16	-2,634.01
资产减值损失		697,654.49	460,677.18
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-253,463.29	-260,679.77
加：营业外收入		3,092.75	10,000.00
减：营业外支出		57,000.01	1.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-307,370.55	-250,680.77
减：所得税费用		-104,648.18	-60,629.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-202,722.37	-190,051.76
（一）持续经营净利润		-202,722.37	-190,051.76
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		-202,722.37	-190,051.76
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.01

(二) 稀释每股收益		-0.01	-0.01
------------	--	-------	-------

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,733,364.83	14,199,450.51
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	2,563.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	190,008.56	64,723.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,923,373.39</b>	<b>14,266,737.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,911,929.19	6,816,755.44
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,527,905.36	3,942,247.48
支付的各项税费		3,196,206.79	1,591,812.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	3,674,382.86	2,233,414.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,310,424.20</b>	<b>14,584,230.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,387,050.81</b>	<b>-317,492.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,282,194.77	181,577.44
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,282,194.77	181,577.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,282,194.77	-181,577.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	6,920,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,920,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,040.90	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32	1,930,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,006,040.90	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,913,959.10	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,209.18	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,761,495.66	-499,069.93
加：期初现金及现金等价物余额		6,388,369.87	2,093,009.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,626,874.21	1,593,939.48

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,139,133.09	9,332,109.99
收到的税费返还		0.00	1,601.94
收到其他与经营活动有关的现金		108,885.77	49,238.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,248,018.86	9,382,950.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,558,228.64	3,286,787.45
支付给职工以及为职工支付的现金		9,640,532.88	3,664,244.82
支付的各项税费		2,492,438.37	1,176,929.61

支付其他与经营活动有关的现金		3,152,889.27	1,817,377.9
<b>经营活动现金流出小计</b>		21,844,089.16	9,945,339.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,596,070.30	-562,389.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,168,723.04	50,000
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,168,723.04	50,000
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,168,723.04	-50,000
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,040.90	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		76,040.90	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,923,959.10	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,209.18	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,847,043.42	-612,389.40
加：期初现金及现金等价物余额		5,499,561.12	1,019,995.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,652,517.70	407,606.50

法定代表人：王永利

主管会计工作负责人：孙普

会计机构负责人：孙普

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 河北海川能源科技股份有限公司

### 财务报表附注

2018年6月30日

(除特别说明外,金额单位人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

##### 1、 公司基本概况

公司名称：河北海川能源科技股份有限公司

营业执照统一社会信用代码：91130100551853106E

发证机关：石家庄市工商行政管理局

注册资本：1,700.00 万人民币

法定代表人：王永利

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：石家庄市裕华区谈固东街 150 号 1 号商业楼

营业期限：2010 年 03 月 04 日至长期

经营范围：新能源技术开发、技术服务；石油、化工行业的新材料、新设备、新工艺的研发、推广、技术转让、技术咨询；工程勘察设计；工程管理服务；工程技术研究和试验；石油储运设备、化工及天然气储运设备的组装及销售；计算机软件编程，自动化及信息化系统的技术研发、技术推广；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；防雷设施检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2、公司历史沿革

河北海川能源科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由河北海川工程设计有限公司改制设立的股份有限公司，河北海川工程设计有限公司成立于 2010 年 3 月 4 日，由自然人李会攀、张东升和王永利三人共同出资成立，注册资本为 300.00 万元人民币，经石家庄顺捷会计师事务所审验，并出具了石顺捷审验字（2010）第 10306 号《验资报告》。有限公司成立时股权结构如下：

股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
李会攀	72.00	24.00	货币
王永利	153.00	51.00	货币
张东升	75.00	25.00	货币
<b>总计</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	

2013 年 8 月 15 日，河北海川工程设计有限公司召开股东会，决议将有限公司注册资本增加到 800.00 万元，所增的 500.00 万元由股东李会攀以货币增资 120.00 万元；股东张东升以货币增资 125.00 万元；股东王永利以货币增资 255.00 万元。本次增资业经石家庄金润利得会计师事务所审验，并出具了金润利得变验字（2013）第 3207 号《验资报告》。

2013 年 8 月 16 日，石家庄市工商行政管理局核准了本次增资，有限公司增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
李会攀	192.00	24.00	货币
张东升	200.00	25.00	货币
王永利	408.00	51.00	货币
<b>总计</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>	

2015 年 7 月 19 日，有限公司召开股东会并决议以 2015 年 4 月 30 日为基准日，将有限公司名称由“河



北海川工程设计有限公司”整体变更为“河北海川能源科技股份有限公司”，有限公司全部 3 名股东作为股份有限公司的发起人股东。有限公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）和北京中科华资产评估有限公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日，对有限公司进行审计和评估，并分别出具了中准审字[2015] 1678 号《审计报告》和中科华评报字[2015]第 095 号《评估报告》。截至基准日，有限公司经审计的净资产额为人民币 10,979,629.64 元，经评估的净资产额为人民币 1,146.03 万元。全体股东同意以 2015 年 4 月 30 日的净资产，按股东原出资比例折股，共折合为 800.00 万股，折股比例为 1.372453705：1，每股面值 1.00 元，作为河北海川能源科技股份有限公司股本总额，剩余的净资产转入股份有限公司资本公积金，变更后的股份有限公司注册资本为 800.00 万元人民币。经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中准验字[2015]1087 号《验资报告》。2015 年 7 月 29 日，取得了石家庄市工商行政管理局核发的营业执照。

2015 年 10 月 16 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意河北海川能源科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]6764 号），同意河北海川能源科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。根据《非上市公众公司监督管理办法》，自本公司股票公开转让之日起，本公司纳入非上市公众公司监管。

2015 年 11 月 3 日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成河北海川能源科技股份有限公司的股份初始登记。

登记股份总量为 8,000,000.00 股，其中

- （1）有限售条件流通股份数量为 8,000,000.00 股，其中待确认股份数量为 0 股；
- （2）无限售条件流通股数量为 0 股，其中待确认股份数量为 0 股。

证券简称：海川能源，证券代码：834052。

2016 年 4 月 12 日，股份有限公司召开股东大会，审议通过《2015 年年度利润分配及公积金转增预案》，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字[2016]1160 号审计报告，截至 2015 年 12 月 31 日止，股份有限公司的资本公积金余额 2,979,629.64 元，盈余公积金余额 154,053.72 元，未分配利润余额 1,386,483.49 元。以股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的股本 800.00 万股为基数，其中以未分配利润向全体股东转增股本，按每 10.00 股转 1.50 股，共计转增 120.00 万股，每股 1.00 元，以资本公积-股本溢价向全体股东转增股本，每 10.00 股转 3.50 股，共计转增 280.00 万股。股份有限公司完成转增后，总股本变更为 1,200.00 万股。

股份有限公司转增后的股权结构如下：

股东	出资额（股本）	占注册资本比例（%）
李会攀	2,880,000.00	24.00
张东升	3,000,000.00	25.00
王永利	6,120,000.00	51.00

<b>总计</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>100.00</b>
-----------	----------------------	---------------

本次变更业经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中准验字[2016]1146号《验资报告》。

2016年8月8日,股份有限公司召开第三次临时股东大会,审议通过了《关于河北海川能源科技股份有限公司股票发行方案的议案》,贵公司采用定向发行方式发行不超过5,000,000.00股(含5,000,000.00股),向王永利发行2,275,000.00股股份、向李会攀发行2,275,000.00股股份、张东升发行450,000.00股股份购买相关资产;以中科华资产评估有限公司已2016年4月30日为评估基准日出具的中科华评报字[2016]第111号《河北海川能源科技股份有限公司拟收购河北中宽机电设备销售有限公司股权项目资产评估报告书》的评估结果(评估值566.53万元)为依据作价人民币5,500,000.00元。本次发行股份购买资产的股份发行数量为5,000,000.00股,发行价格为1.10元/股。

股份有限公司变更后股权结构如下:

股东	出资额(股本)	占注册资本比例(%)
李会攀	5,155,000.00	30.32
张东升	3,450,000.00	20.30
王永利	8,395,000.00	49.38
<b>总计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次变更业经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了中准验字[2016]1150号《验资报告》。

2016年12月5日取得了经石家庄市工商行政管理局换发的营业执照。

2017年10月17日,王永利通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式增持海川能源860,000股,张东升通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式减持海川能源860,000股。

2017年12月31日股权结构如下:

股东	出资额(股本)	占注册资本比例(%)
李会攀	5,155,000.00	30.32
张东升	2,590,000.00	15.24
王永利	9,255,000.00	54.44
<b>总计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

其中有限售条件流通股份数量为13,397,500.00股。

2018年5月23日,王永利通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价的方式增持海川能源785,000股,张东升通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价的方式减持海川能源860,000股。

2018年6月29日，王永利通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价的方式增持海川能源10,000股。

2018年6月30日股权结构如下：

股东	出资额（股本）	占注册资本比例（%）
李会攀	5,155,000.00	30.32
王永利	11,780,000.00	69.30
胡炜	50,000.00	0.29
陈军伟	10,000.00	0.06
侯思欣	5,000.00	0.03
<b>总计</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

其中有限售条件流通股份数量为11,418,750.00股。

## （二）合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	备注
河北中宽机电设备销售有限公司	

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采

用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### b 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### c 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### d 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13 长期股权投资”。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### (2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易

费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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



实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (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控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ②其他金融负债

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

## ③财务担保合同

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

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再

融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

## 11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项确认标准:是指单项金额在 100 万元(含 100 万元,关联方往来除外)以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按照组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
无收回信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金;不存在收回风险的关联方款项。

本公司对无收回信用风险组合不计提坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:按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(含 1 年)	5.00	5.00
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

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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。本公司存货主要包括原材料、周转材料、产成品、半成品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支

付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被

投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其

他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	5.00 或 3.00	5.00	19.00 或 31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

##### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。



在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

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

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

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

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

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

## 17、无形资产

### （1）无形资产的确认条件

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

## 23、收入的确认原则

### （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：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 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,并按已经发生的成本占估计总成本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) 设计项目

设计项目如在同一会计年度内开始并完成的设计业务,应当在设计业务完成时确认收入,并结转已经发生的设计成本;设计项目如超过一个会计年度,应按已发生的人工成本占预计人工总成本的比例确定完工进度,确认设计收入、成本。

## 24、政府补助

政府补助,是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作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,并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,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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

1) 用于补偿公司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。

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。与公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表

债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内本公司无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更。

#### 28、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项

### 四、 税项

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3.00、6.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注： 1、2016年11月2日，公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201613000166，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定，公司作为高新技术企业在本年度适用的企业所得税税率为15.00%。

2、河北海川能源科技股份有限公司江苏分公司为小规模纳税人。

### 五、 合并财务报表项目注释

#### 1、 货币资金

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	14,713.69	1.00	14,713.69	4,436.47	1.00	4,436.47
小计			14,713.69			4,436.47
银行存款						
人民币	2,612,154.23	1.00	2,612,154.23	6,335,948.85	1.00	6,335,948.85
美元	0.95	6.6166	6.29	7,343.60	6.5342	47,984.55
小计			2,612,160.52			6,383,933.40
合计			<b>2,626,874.21</b>			<b>6,388,369.87</b>

截至2018年6月30日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、不存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	2,661,230.97	2,221,692.47
应收账款	25,081,965.64	22,559,058.17
<b>合计</b>	<b>27,743,196.61</b>	<b>24,780,750.64</b>

### (1) 应收票据

#### ① 应收票据分类列示

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票		106,500.00
商业承兑汇票	2,661,230.97	2,115,192.47
<b>合计</b>	<b>2,661,230.97</b>	<b>2,221,692.47</b>

#### ② 截止 2018 年 6 月 30 日，期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		
商业承兑汇票	5,184,240.92	
<b>合计</b>	<b>5,184,240.92</b>	

### (2) 应收账款

#### ① 应收账款按风险分类

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	28,348,952.07	100.00	3,266,986.43	11.52	25,081,965.64
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>28,348,952.07</b>	<b>100.00</b>	<b>3,266,986.43</b>	<b>11.52</b>	<b>25,081,965.64</b>

(续)

类别	2017年12月31日				
----	-------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	24,573,277.43	100.00	2,014,219.26	8.20	22,559,058.17
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>24,573,277.43</b>	<b>100.00</b>	<b>2,014,219.26</b>	<b>8.20</b>	<b>22,559,058.17</b>

② 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年6月30日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	16,852,777.36	76.79	943,410.79	5.00
1-2年	7,035,239.47	13.44	330,300.57	10.00
2-3年	2,610,182.66	9.37	690,780.10	30.00
3-4年	1,809,444.18	0.40	49,727.80	50.00
4-5年	41,308.40	0.15	33,046.72	80.00
<b>合 计</b>	<b>28,348,952.07</b>	<b>100.00</b>	<b>3,266,986.43</b>	

(续)

账 龄	2017年12月31日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	18,868,215.84	76.79	943,410.79	5.00
1-2年	3,303,005.66	13.44	330,300.57	10.00
2-3年	2,302,600.33	9.37	690,780.10	30.00
3-4年	99,455.60	0.40	49,727.80	50.00
<b>合 计</b>	<b>24,573,277.43</b>	<b>100.00</b>	<b>2,014,219.26</b>	

③ 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,252,767.17 元。

④ 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

⑤ 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石化销售有限公司	非关联方	12,810,329.88	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	45.19
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	12,139,266.85	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	42.82
北京恒合信业技术股份有限公司	非关联方	1,033,518.16	2-3年	3.65
包头宁鹿石油有限公司	非关联方	1,000,000.00	3-4年	3.53
连云港佳普石化机械有限公司	非关联方	361,463.35	3-4年	1.28
<b>合计</b>		<b>27,344,578.24</b>		<b>96.47</b>

⑥ 截止 2018 年 6 月 30 日应收账款中无持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东款项。

⑦ 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项。

⑧ 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无质押或受限制的应收款项。

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,714,556.97	93.43		2,306,459.40	100.00	
1-2年	261,164.91	6.57				
<b>合计</b>	<b>3,975,721.88</b>	<b>100.00</b>		<b>2,306,459.40</b>	<b>100.00</b>	

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2018年6月30日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
河北华舟建筑工程设计咨询有限公司	934,808.08	23.51
河北千川文化传播有限公司	857,150.00	21.56
裕华区锐丽图文打印社	497,063.33	12.50
裕华区恒安数码复印店	386,134.20	9.71
栾城区飞扬文印中心	345,598.50	8.69
<b>合计</b>	<b>3,020,754.11</b>	<b>75.98</b>

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份股东的款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018年6月30日				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					
其中：按照账龄组合	678,788.60	100.00	231,734.42	34.14	447,054.18
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>678,788.60</b>	<b>100.00</b>	<b>231,734.42</b>	<b>34.14</b>	<b>447,054.18</b>

(续)

类 别	2017年12月31日				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					
其中：按照账龄组合	358,553.31	100.00	169,547.67	47.29	189,005.64
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>358,553.31</b>	<b>100.00</b>	<b>169,547.67</b>	<b>47.29</b>	<b>189,005.64</b>

##### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018年6月30日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	432,488.60	63.71	21,624.42	5.00
1-2年	18,900.00	2.78	1,890.00	10.00
2-3年	27,400.00	4.04	8,220.00	30.00
3-4年				50.00
4-5年				80.00
5年以上	200,000.00	29.46	200,000.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>678,788.60</b>	<b>100.00</b>	<b>231,734.42</b>	

(续)

账 龄	2017年12月31日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	130,153.31	36.30	6,507.67	5.00
1-2年	27,400.00	7.64	2,740.00	10.00
2-3年	1,000.00	0.28	300.00	30.00
3-4年				
4-5年	200,000.00	55.78	160,000.00	80.00
合 计	<b>358,553.31</b>	<b>100.00</b>	<b>169,547.67</b>	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 62,186.75 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额比例
中石油江苏分公司	非关联方	200,000.00	5年以上	保证金	29.46
苗会珊	非关联方	157,975.00	1年以内	备用金	23.27
天津大港油田工程咨询有限公司	非关联方	70,000.00	1年以内	保证金	10.31
艾庆楠	非关联方	27,000.00	1年以内	备用金	3.98
刘晓生	非关联方	25,000.00	1年以内	备用金	3.68
合 计		<b>479,975.00</b>			<b>70.71</b>

(6) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项。

## 5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,003,662.10		8,003,662.10
合 计	<b>8,003,662.10</b>		<b>8,003,662.10</b>

(续)

项 目	2017年12月31日		
-----	-------------	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,453,760.70		4,453,760.70
合 计	<b>4,453,760.70</b>		<b>4,453,760.70</b>

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的存货。

#### 6、其他流动资产

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
待抵扣进项税额	24,054.15	44,111.68
待摊费用	612,975.62	348,254.37
合 计	<b>637,029.77</b>	<b>392,366.05</b>

#### 7、固定资产及累计折旧

(1) 2018 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
<b>1、2017 年 12 月 31 日</b>	<b>1,865,649.24</b>	<b>1,171,852.45</b>	<b>3,037,501.69</b>
2、本期增加金额	233,322.49	155,934.98	389,257.47
(1) 购置	233,322.49	89,268.31	322,590.80
(2) 在建工程转入		66,666.67	66,666.67
(3) 售后租回固定资产			
3、本期减少金额			
<b>4、2018 年 6 月 30 日</b>	<b>2,098,971.73</b>	<b>1,327,787.43</b>	<b>3,426,759.16</b>
二、累计折旧			
<b>1、2017 年 12 月 31 日</b>	<b>1,057,952.07</b>	<b>802,657.42</b>	<b>1,860,609.49</b>
2、本期增加金额	184,140.56	92,771.01	276,911.57
(1) 计提	184,140.56	92,771.01	276,911.57
3、本期减少金额			
<b>4、2018 年 6 月 30 日</b>	<b>1,242,092.63</b>	<b>895,428.43</b>	<b>2,137,521.06</b>
三、减值准备			
四、账面价值			

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
1、2018年6月30日	856,879.10	432,359.00	1,289,238.10
2、2017年12月31日	807,697.17	369,195.03	1,176,892.20

(2) 截至2018年6月30日固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产。

(3) 截至2018年6月30日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

#### 8、在建工程

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备				66,666.67		66,666.67
合计				66,666.67		66,666.67

#### 9、无形资产

(1) 2018年6月30日无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、2017年12月31日	347,454.05	347,454.05
2、本期增加金额	174,757.32	174,757.32
(1) 购置	174,757.32	174,757.32
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
4、2018年6月30日	522,211.37	522,211.37
二、累计摊销		
1、2017年12月31日	132,270.07	132,270.07
2、本期增加金额	18,448.68	18,448.68
(1) 计提	18,448.68	18,448.68
3、本期减少金额		
4、2018年6月30日	150,718.75	150,718.75
三、减值准备		
四、账面价值		
1、2018年6月30日	371,492.62	371,492.62

项 目	软件	合 计
2、2017年12月31日	215,183.98	215,183.98

(2) 截至2018年6月30日止，本公司无形资产未发生减值。

#### 10、长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年6月30日
装修费		815,566.09	22,654.61		770,256.87
合计		815,566.09	22,654.61		770,256.87

#### 11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018年6月30日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	685,157.52	3,498,720.85
合 计	685,157.52	3,498,720.85

(续)

项 目	2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	426,184.48	2,183,766.93
合 计	426,184.48	2,183,766.93

#### 12、资产减值准备

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	2,183,766.93	1,314,953.92			3,498,720.85
合计	2,183,766.93	1,314,953.92			3,498,720.85

#### 13、短期借款

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
云税信用贷款	2,000,000.00	
抵押贷款	3,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

#### 14、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
材料款	4,818,674.79	5,052,433.90
合计	<b>4,818,674.79</b>	<b>5,052,433.90</b>

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
设计费	762,100.00	260,000.00
货款	280,933.00	291,504.38
合计	<b>1,043,033.00</b>	<b>551,504.38</b>

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	3,918,220.92	6,434,549.37	9,874,920.29	477,850.00
二、离职后福利-设定提存计划		739,177.34	739,177.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>3,918,220.92</b>	<b>7,173,726.71</b>	<b>10,614,097.63</b>	<b>477,850.00</b>

① 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,918,220.92	5,584,990.78	9,025,361.70	477,850.00
2、职工福利费		329,019.31	329,019.31	
3、社会保险费		496,884.60	496,884.60	
其中：医疗保险费		392,781.17	392,781.17	
工伤保险费		56,645.63	56,645.63	
生育保险费		47,457.80	47,457.80	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		23,654.68	23,654.68	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	<b>3,918,220.92</b>	<b>6,434,549.37</b>	<b>9,874,920.29</b>	<b>477,850.00</b>

② 设定提存计划列示

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险		713,987.81	713,987.81	
2、失业保险费		25,189.53	25,189.53	
<b>合 计</b>		<b>739,177.34</b>	<b>739,177.34</b>	

17、应交税费

税 项	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	228,225.41	281,100.19
企业所得税		496,316.86
城市维护建设税	15,975.78	19,677.01
教育费附加	6,846.76	8,433.01
地方教育附加	4,564.49	5,622.00
个人所得税	10,335.08	12,699.77
印花税		6,127.60
<b>合 计</b>	<b>265,947.52</b>	<b>829,976.44</b>

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	14,388,805.91	9,386,544.60
质保金	1,400.00	1,400.00
待领工资	24,325.73	13,667.99
其他费用	52,626.85	605.55
<b>合 计</b>	<b>14,467,158.49</b>	<b>9,402,218.14</b>

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	与本公司关系	2018年6月30日	未偿还或结转的原因
王永利	关联方	1,929,710.50	未到期
王丽娟	关联方	4,528,095.20	未到期
李会攀	关联方	6,570,000.00	未到期
潘清华	非关联方	1,325,725.38	未到期
<b>合 计</b>		<b>14,353,531.08</b>	

19、股本

股 东	2017年12月31日	本期增减变动(+、-)
-----	-------------	-------------



		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	2018年6月30日
股份总数	17,000,000.00						17,000,000.00
<b>合计</b>	<b>17,000,000.00</b>						<b>17,000,000.00</b>

## 20、盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	676,428.60			676,428.60
<b>合计</b>	<b>676,428.60</b>			<b>676,428.60</b>

## 21、未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年12月31日
期初未分配利润	2,964,857.25	84,326.53
期初调整		
调整后期初未分配利润	2,964,857.25	84,326.53
加：本期归属母公司净利润	-164,265.79	3,196,911.55
其他		
减：提取法定盈余公积		316,380.83
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他未分配利润减少项		
期末未分配利润	2,800,591.46	2,964,857.25

## 22、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,014,341.03	19,641,524.47	10,865,491.76	6,739,569.43
其他业务				
<b>合计</b>	<b>29,014,341.03</b>	<b>19,641,524.47</b>	<b>10,865,491.76</b>	<b>6,739,569.43</b>

### (2) 主营收入产品列示

产品名称	2018年1-6月	2017年1-6月
加油、加气站新建、重建项目	143,002.79	357,358.48
加油、加气站改扩建项目	12,854,529.38	7,181,216.81
设备销售	15,435,612.25	3,326,916.47

产品名称	2018年1-6月	2017年1-6月
EPC 项目	581,196.61	
<b>主营业务收入合计</b>	<b>29,014,341.03</b>	<b>10,865,491.76</b>
加油、加气站新建、重建项目	86,550.42	227,496.04
加油、加气站改扩建项目	6,985,891.17	4,000,242.21
设备销售	12,038,845.83	2,511,831.18
EPC 项目	530,237.05	
<b>主营业务成本合计</b>	<b>19,641,524.47</b>	<b>6,739,569.43</b>

(3) 主营业务（分地区）

地区	2018年1-6月	2017年1-6月
华北地区	22,742,933.38	8,951,270.66
华东地区	1,961,056.60	39,056.61
华南地区	651,951.30	132,075.47
华中地区	1,269,273.59	1,282,051.28
西北地区	1,607,630.80	272,358.49
西南地区	661,320.75	188,679.25
东北地区	120,174.61	
国外		
<b>合计</b>	<b>29,014,341.03</b>	<b>10,865,491.76</b>

23、税金及附加

项目	标准 (%)	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	7.00	79,700.52	39,431.38
教育费附加	3.00	34,157.36	16,899.15
地方教育附加	2.00	22,771.54	11,266.11
印花税		8,690.20	944.20
残疾人就业保障金			
车船税		5,180.00	480.00
<b>合计</b>		<b>150,499.62</b>	<b>69,020.84</b>

24、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资、社保及福利	1,421,977.06	588,700.42
宣传费	84,567.51	30,664.67
车油费	192,902.27	86,618.80

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
差旅费	244,109.73	176,102.47
办公费	82,397.26	73,911.31
招待费	213,633.60	116,980.92
快件费	28,082.90	6,814.03
折旧费		
培训费		
售后维修费	11,339.44	991.45
运费	14,322.77	
劳务费	1,417,746.17	
招标服务费	58,148.56	4,450.94
其他	8,230.34	20,387.22
<b>合计</b>	<b>3,777,457.61</b>	<b>1,105,622.23</b>

25、 管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资、社保及福利	1,065,620.11	805,680.25
房租水电	730,372.75	544,236.09
会议费	234,388.44	13,122.17
车油费	272,979.91	201,456.80
差旅费	57,479.61	68,533.17
办公费	434,449.85	119,007.01
招待费	94,005.65	96,141.87
折旧及摊销	257,320.97	232,971.14
税费	9,617.49	6,267.00
培训费	563.11	9,245.28
其他	81,000.83	97,331.68
董事会津贴	22,800.00	46,727.20
研发费用	815,863.41	229,688.21
中介费用	84,528.30	27,547.18
运费		
劳务费用	86,904.41	
<b>合计</b>	<b>4,247,894.84</b>	<b>2,497,955.05</b>

26、研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
人员费用	776,733.09	189,325.73
直接投入费用		9,316.24
折旧费用与长期待摊费用	1,823.34	7,726.49
其他费用	37,306.98	24,968.90
合计	815,863.41	231,337.36

27、 财务费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	76,040.90	
减：利息收入	5,420.16	2,634.01
贴现利息支出	138,082.27	
汇兑损益	6,209.18	
手续费	7,159.95	4,107.62
合 计	<b>222,072.14</b>	<b>1,473.61</b>

28、资产减值损失

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	1,314,953.92	980,025.66
合 计	<b>1,314,953.92</b>	<b>980,025.66</b>

29、营业外收入

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助		10,000.00
其他	3,092.75	
合 计	<b>3,092.75</b>	<b>10,000.00</b>

30、 营业外支出

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
无法收回往来款	7,923.59	
公益捐赠支出	55,000.00	
其他	6,586.76	49.26
合 计	<b>69,510.35</b>	<b>49.26</b>

31、 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

按税法及相关规定计算的当期所得税	16,759.66	71,425.84
递延所得税调整	-258,973.04	-198,938.69
<b>合 计</b>	<b>-242,213.38</b>	<b>-127,512.85</b>

### 32、合并现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	5,420.16	2,634.01
往来款	184,588.40	52,089.88
政府补助		10,000.00
<b>合计</b>	<b>190,008.56</b>	<b>64,723.89</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行手续费	7,159.95	4,107.62
销售费用	937,734.38	516,528.81
管理费用	2,279,506.91	1,444,184.38
往来款	449,981.62	268,593.38
<b>合计</b>	<b>3,674,382.86</b>	<b>2,233,414.19</b>

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
向股东借款	6,920,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,920,000.00</b>	

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
偿还股东借款	1,930,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,930,000.00</b>	

### 33、合并现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-164,265.79	-390,711.47

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
加：资产减值准备	1,314,953.92	980,025.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,911.57	246,833.17
无形资产摊销	18,448.68	18,448.68
长期待摊费用摊销	45,309.22	
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）		
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）	43,232.99	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-258,973.04	-198,938.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,549,901.40	-2,419,436.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,589,195.01	-340,171.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,562,589.04	1,786,458.57
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	<b>-12,387,050.81</b>	<b>-317,492.49</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,626,874.21	1,593,939.48
减：现金的期初余额	6,388,369.87	2,093,009.41
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	<b>-3,761,495.66</b>	<b>-499,069.93</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	<b>2,626,874.21</b>	<b>1,593,939.48</b>
其中：库存现金	14,713.69	5,304.85
可随时用于支付的银行存款	2,612,160.52	1,588,634.63
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>2,626,874.21</b>	<b>1,593,939.48</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 34、 所有权或使用权受到限制的资产

本期无所有权受到限制的资产。

### 六、 合并范围的变更

无。

### 七、 在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	取得时间
				直接	间接		
河北中宽机电设备销售有限公司	石家庄	石家庄	设备销售、维修及服务	100.00		通过发行股份收购股权	2016年10月31日

### 八、 关联方及关联方交易

#### (1) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：王永利。

#### (2) 本公司子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

#### (3) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北冀震建筑工程有限公司	受同一自然人控制
李会攀	股东
河北万景广告有限公司	股东李会攀投资的公司
王丽娟	股东亲属

#### (4) 关联方往来

项目名称	关联方名称	2018年1-6月	2017年12月31日
		账面余额	账面余额
其他应付款			
	王永利	1,929,710.50	1,941,710.50
	王丽娟	4,528,095.20	4,528,095.20
	李会攀	6,570,000.00	1,580,000.00

(5) 关联方交易情况

(1) 关联方租赁房屋

公司名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价依据	金额	占同类交易金额的比例(%)
王永利	房屋租赁	房租	市场价格	600,000.00	14.12

## 九、 股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

## 十、 承诺及或有事项

截止2018年6月30日止，无应披露而未披露的重大承诺事项及重大或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止2018年6月30日止，无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

截止2018年6月30日止，无应披露而未披露的其他重要事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	812,000.00	533,500.00
应收账款	16,128,941.76	16,234,933.15
合计	16,940,941.76	16,768,433.15

#### (1) 应收票据

##### ① 应收票据分类列示

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------



种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票		106,500.00
商业承兑汇票	812,000.00	427,000.00
<b>合计</b>	<b>812,000.00</b>	<b>533,500.00</b>

② 截止2018年6月30日，期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		
商业承兑汇票	836,000.60	
<b>合计</b>	<b>836,000.60</b>	

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	17,792,591.91	100.00	1,663,650.15	9.35	16,128,941.76
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>17,792,591.91</b>	<b>100.00</b>	<b>1,663,650.15</b>	<b>9.35</b>	<b>16,128,941.76</b>

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	17,262,990.63	100.00	1,028,057.48	5.96	16,234,933.15
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>17,262,990.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,028,057.48</b>	<b>5.96</b>	<b>16,234,933.15</b>

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日				2017年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	10,059,444.91	56.54	502,972.25	5.00	14,994,887.63	86.86	749,744.38	5.00
1-2年	6,053,845.00	34.02	605,384.50	10.00	2,010,589.00	11.65	201,058.90	10.00
2-3年	1,421,788.00	7.99	426,536.40	30.00	257,514.00	1.49	77,254.20	30.00
3-4年	257,514.00	1.45	128,757.00	50.00				50.00
合计	<b>17,792,591.91</b>	<b>100.00</b>	<b>1,663,650.15</b>		<b>17,262,990.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,028,057.48</b>	

③ 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 635,592.67 元。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石化销售有限公司	非关联方	11,950,844.82	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	67.17
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	4,877,847.09	1年以内、1-2年、2-3年	27.42
珠海宝塔石化有限公司	非关联方	265,000.00	2-3年	1.49
山东东明石化集团	非关联方	180,000.00	1年以内	1.01
天津润河加油站有限公司	非关联方	150,000.00	1-2年	0.84
合计		<b>17,423,691.91</b>		<b>97.93</b>

⑤ 截止 2018 年 6 月 30 日应收账款中无持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东款项。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2018年6月30日				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					
其中：账龄组合	675,636.46	100.00	231,576.82	34.28	444,059.64
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	675,636.46	100.00	231,576.82	34.28	444,059.64

(续)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	坏账金额	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					
其中：账龄组合	357,900.00	100.00	169,515.00	47.36	188,385.00
低风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	357,900.00	100.00	169,515.00	47.36	188,385.00

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 62,061.82 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	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额比例
中石油江苏分公司	非关联方	200,000.00	5年以上	保证金	29.60
苗会珊	非关联方	157,975.00	1年以内	备用金	23.38
天津大港油田工程咨询有限公司	非关联方	70,000.00	1年以内	保证金	10.36
艾庆楠	非关联方	27,000.00	1年以内	备用金	4.00
刘晓生	非关联方	25,000.00	1年以内	备用金	3.70
合计		479,975.00			71.04

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
	3,244,476.64			3,244,476.64
合计	3,244,476.64			3,244,476.64

(2) 对子公司投资情况:

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
	3,244,476.64			3,244,476.64

4、营业收入和营业成本

(1) 业务收入和成本

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	13,578,728.78	7,538,575.29
其他业务收入		
<b>营业收入合计</b>	<b>13,578,728.78</b>	<b>7,538,575.29</b>
主营业务成本	7,602,678.64	4,227,738.25
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>7,602,678.64</b>	<b>4,227,738.25</b>

(2) 主营业务收入按产品分类

产品名称	2018年1-6月	2017年1-6月
加油、加气站新建、重建项目	143,002.79	357,358.48
加油、加气站改扩建项目	12,854,529.38	7,181,216.81
EPC 项目	581,196.61	
<b>主营业务收入合计</b>	<b>13,578,728.78</b>	<b>7,538,575.29</b>
加油、加气站新建、重建项目	86,550.42	167,496.04
加油、加气站改扩建项目	6,985,891.17	4,060,242.21
EPC 项目	530,237.05	
<b>主营业务成本合计</b>	<b>7,602,678.64</b>	<b>4,227,738.25</b>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2018年1-6月	2017年1-6月
华北地区	7,365,440.79	6,906,405.47
华中地区	1,269,273.59	
华东地区	1,961,056.60	39,056.61
华南地区	651,951.30	132,075.47
西南地区	661,320.75	188,679.25
西北地区	1,549,511.14	272,358.49
东北地区	120,174.61	
<b>合计</b>	<b>13,578,728.78</b>	<b>7,538,575.29</b>

## 5、母公司现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-202,722.37	-190,051.76
加：资产减值准备	697,654.49	460,677.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,615.28	90,735.44
无形资产摊销	17,688.00	17,688.00
长期待摊费用摊销	45,309.22	
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）	-	
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）	82,250.08	
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-104,648.18	-69,101.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,726.00	-1,388,362.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,014,333.30	-530,971.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,223,157.52	1,046,997.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,596,070.30	-562,389.40
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,652,517.70	407,606.50
减：现金的期初余额	5,499,561.12	1,019,995.90
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	-3,847,043.42	-612,389.40

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
-----	-----------	-----------

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	1,652,517.70	407,606.50
其中：库存现金	5,989.31	4,006.91
可随时用于支付的银行存款	1,646,528.39	403,599.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,652,517.70	407,606.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 十四、补充资料

##### 1、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益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-66,417.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		-11,213.67
少数股东权益影响额		
合 计		-55,203.93

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-0.80	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.53	-0.01	-0.01

## 3、财务报告的批准

本财务报告于 2018 年 8 月 22 日由本公司董事会批准报出。

公司法定代表人：王永利 主管会计工作的公司负责人：孙普 公司会计机构负责人：孙普

河北海川能源科技股份有限公司

2018 年 8 月 22 日