



九尊能源

NEEQ :430100

北京九尊能源技术股份有限公司

(BEIJING JIUZUN ENERGY
TECHNOLOGY CO., LTD.)



年度报告

2015

公司年度大事记



2015年6月16日公司“中关村高新技术企业”证书顺利通过延期，于7月取得新证。

2015年6月网上申报顺利通过，于7月取得中关村示范区信用三星级企业证书。



2015年10月，公司顺利完成北京市安全生产监督管理局的审核，换发新证。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	35

释义

释义项目	释义
非常规天然气	在煤层、页岩、泥岩、冻土层等致密非常规地质体中生成和储存的天然气
致密砂岩气	一般指孔隙度低(10%)、渗透率低(0.5×10^{-3} 平方微米或 0.1×10^{-3} 平方微米)、含气饱和度低(60%)、含水饱和度高(40%), 天然气在其中流动速度较为缓慢的砂岩层中的天然气。
页岩气	富含有机碳的沉积物在岩化作用过程中生成并储存在页岩层中的天然气, 其主要成分是甲烷。
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	北京九尊能源技术股份有限公司章程
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、九尊能源	北京九尊能源技术股份有限公司

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心技术人员流失风险	作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。虽然去年以来，行业裁员较多，本行业人员相对充足，但核心技术团队的稳定仍然是必须的和重要的。如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
2、行业竞争加剧的风险	公司所处行业为非常规天然气（煤层气、页岩气、致密砂岩气等）勘探开采工程技术服务行业。公司目前业务以煤层气勘探开采工程技术服务为主。进入煤层气勘探开采技术服务行业的壁垒较高，突出表现在需要很高的专业技术储备和掌握技术的高素质专业队伍的建设；但自去年以来，油气行业工作量锐减，原来服务于常规油气领域的队伍会转到非常规领域来，无疑会加剧行业竞争，带来服务价格下滑进而造成行业整体利润率降低、市场份额缩小的风险。
3、行业政策变化风险	公司目前的主要业务领域为煤层气勘探开采工程技术服务。根据国务院 1997 年国办通〔1997〕8 号文件，煤层气价格按市场经济原则，由供需双方协商决定，煤层气勘探开采行业可以获得相对较高

	<p>的利润率。为进一步加大政策扶持力度，2013 年国务院出台《关于进一步加快煤层气（煤矿瓦斯）抽采利用的意见》（93 号文），制定了一揽子政策支持煤层气产业发展。2016 年 3 月 1 日财政部下发《关于“十三五”期间煤层气（瓦斯）开发利用补贴标准的通知》，明确在“十三五”期间“，煤层气（瓦斯）开采利用中央财政补贴标准从 0.2 元/立方米提高到 0.3 元/立方米。由于国际油价持续处于低位，不排除天然气价格处于低位的可能，如此，可能导致煤层气勘探开采行业利润率下降，这也将有可能影响本公司的市场需求和利润水平。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京九尊能源技术股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING JIUZUN ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	九尊能源
证券代码	430100
法定代表人	LIANG TIANZHENG
注册地址	北京市海淀区中关村丹棱街 3 号 B 座 1605 室
办公地址	北京市海淀区上地信息路 1 号 1-1 幢 1 层 A 栋 111 室
主办券商	中国银河证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈红、马丽蕾
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 611

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘颖
电话	010-82607480
传真	010-82607480-8035
电子邮箱	liuying@jiuzun2008.com
公司网址	http://www.jiuzun2008.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地信息路 1 号 1-1 幢 1 层 A 栋 111 室， 100085
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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
挂牌时间	2011-12-02
行业（证监会规定的行业大类）	采掘业-石油和天然气开采服务业
主要产品与服务项目	非常规油气领域的资源评价；勘探、开发规划编制；地质和工程（钻井、压裂、排采、地面集输）设计、指导、监督；储层改造工程技术服务以及排采工程技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

控股股东	无
实际控制人	无

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110108677402503k	是
税务登记证号码	91110108677402503k	是
组织机构代码	91110108677402503k	是

第三节 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	72,272,395.83	82,676,597.03	-12.58
毛利率%	17.19%	34.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-18,286,480.76	7,293,274.43	-350.73
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,431,550.31	7,143,659.28	-358.01
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)	-21.70%	14.41%	-
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)	-21.87%	14.11%	-
基本每股收益	-0.37	0.21	-276.19

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	147,293,239.29	156,684,213.30	-5.99
负债总计	72,253,354.05	60,519,513.30	19.39
归属于挂牌公司股东的净资产	73,937,483.13	94,258,933.93	-21.56
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.89	-21.56
资产负债率%	49.05%	38.63%	-
流动比率	1.70	2.21	-
利息保障倍数	-53.70	4.96	-

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	8,483,794.79	-10,347,082.15	-
应收账款周转率	0.75	0.92	-
存货周转率	2.85	2.32	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.99%	14.98%	-
营业收入增长率%	-12.58%	-19.16%	-
净利润增长率%	-367.82%	-56.71%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	169,889.92
其他营业外收入和支出	780.14
非经常性损益合计	170,670.06
所得税影响数	-25,600.51
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	145,069.55

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要从事非常规油气（煤层气、页岩油气、致密砂岩油气）勘探、开采技术服务。公司拥有非常规天然气，尤其是煤层气、致密砂岩油气、页岩气勘探、开发的集成技术。结合业务特点，公司形成了勘探开采全业务链条集成服务模式和单项技术服务模式。集成服务模式是指公司根据客户对非常规油气总体规划和资源赋存特点为客户提供包括资源评价，勘探、开发规划编制；钻井的地质和工程设计、指导、监督；储层改造工程技术服务以及排采（试气、试油）工程技术服务在内的全业务链综合服务，即提供非常规油气上游领域集成解决方案。单项工程技术服务模式是指公司根据客户项目要求提供单项工程技术服务。公司主要服务的客户为：各资源区块拥有方、各大煤矿企业等。收入来源主要是工程及技术服务。公司通过不断投入资金，研发技术并培养技术人才，来提高公司的核心竞争力，为持续扩大销售规模和实现盈利增长提供保障。

公司将在盐井、水井、地热井等新领域开展各项技术研发和市场初期拓展。试图通过扩大业务领域，培育新的利润增长点。报告期内，公司商业模式较上年度没有发生较大的变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

(一) 本年度经营计划实现情况

本年度内，公司共计实现营业收入额 7,227.24 万元，同比减少 12.58%；实现归属挂牌公司股东的净利润-1,828.65 万元，同比减少 350.73%；扣除非经常性损益后归属于挂牌公司股东的净利润为-1,843.16 万元，同比减少 358.01%。业务、产品和服务无重大变化。

从 2014 年开始，煤炭价格急剧下降，煤炭企业严重亏损，煤矿纷纷减少地面瓦斯抽采投资，煤矿瓦斯抽采工作量减少、回款困难，甚至对已经完成的项目拖延验收时间、调整双方已商定好的服务价格，从而造成我公司为煤企服务的工作量大幅减少、对已经完成的结算额减少。

从 2015 年初，石油价格和国内两次天然气调低价格，导致常规油气行业工作量锐减，服务企业大量进入非常规油气行业，导致非常规油气行业竞争加剧，从而导致公司整体服务价格下降。

由于整体宏观经济下行，客户普遍效益下降，造成我公司整体回款迟缓、收款难度大幅增加，坏账计提增大。

受以上原因影响，我公司虽然采取开源节流、降本增效、技术创新等措施，但依旧未能改变当年亏损局面。同时，新疆项目由于不法分子造成当地动乱的不可抗力影响，导致该项目无法如期完工，也是造成亏损的主要原因之一。

(二) 商业模式变化情况及对公司经营的影响

报告期内公司的商业模式无重大变化。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	72,272,395.83	-12.58%	-	82,676,597.03	-19.16%	-
营业成本	59,850,496.64	10.01%	82.81%	54,406,521.02	-11.00%	65.81%
毛利率%	17.19%	-	-	34.19%	-	-
管理费用	15,500,729.13	14.61%	21.45%	13,524,584.86	1.46%	16.36%
销售费用	2,590,871.69	26.21%	3.58%	2,052,850.37	72.69%	2.48%
财务费用	393,225.12	-79.62%	0.54%	1,929,883.51	-37.01%	2.33%
营业利润	-21,168,266.47	-385.08%	-29.29%	7,425,417.55	-60.11%	8.98%
营业外收入	170,670.06	-3.30%	0.24%	176,488.41	-45.15%	0.21%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	-18,828,934.80	-374.31%	-26.68%	7,030,465.01	-56.71%	8.50%

项目重大变动原因：

1、财务费用下降的原因分析：

主要是公司采取降本增效措施，依靠自有资金运营，大幅减少银行贷款所致。

2、毛利率、营业利润及净利润下降的原因分析：

从 2014 年开始，煤炭价格急剧下降，煤炭企业严重亏损，煤矿纷纷减少地面瓦斯抽采投资，煤矿瓦斯抽采工作量减少、回款困难，甚至对已经完成的项目拖延验收时间、调整双方已商定好的服务价格，从而造成我公司为煤企服务的工作量大幅减少、对已经完成的结算额减少。

从 2015 年初，石油价格和国内两次天然气调低价格，导致常规油气行业工作量锐减，服务企业大量进入非常规油气行业，导致非常规油气行业竞争加剧，从而导致公司整体服务价格下降。

由于整体宏观经济下行，客户普遍效益下降，造成我公司整体回款迟缓、收款难度大幅增加，坏账计提增大。

报告期按单项金额重大并单独计提的资产减值损失金额为 430 万元，按信用风险特征组合计提的坏账准备金额为 871.50 万元，主要是煤矿自身运营困难，应收款长期无法收回造成的。

受以上原因影响，我公司虽然采取开源节流、降本增效、技术创新等措施，但依旧未能改变当年亏损局面。同时，新疆项目由于不法分子造成当地动乱的不可抗力影响，导致该项目无法如期完工，也是造成亏损的主要原因之一。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	72,272,395.83	59,850,496.64	82,676,597.03	54,406,521.02
其他业务收入	-	-	-	-
合计	72,272,395.83	59,850,496.64	82,676,597.03	54,406,521.02

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
能源开采技术服务	72,272,395.83	100.00%	82,676,597.03	100.00%

收入构成变动的原因

公司收入构成未变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	8,483,794.79	-10,347,082.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,291,123.00	-987,215.65
筹资活动产生的现金流量净额	-10,937,305.54	13,577,449.79

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 848.38 万元，主要是公司依靠自有资金运营，加大对以前年度应收款催收力度、合理控制对外支付所致。经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大主要是部分项目计提坏账损失导致亏损额大幅增加，报告期公司现金流主要来自自有资金。
- 2、投资活动产生的现金流量增加主要是公司收购子公司支付的部分款项所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量减少主要是上年公司增资 4,000 万元及本年银行贷款减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	20,199,575.12	27.95%	否
2	第二名	8,295,300.00	1.48%	否
3	第三名	7,026,161.20	9.72%	否
4	第四名	5,145,489.57	7.12%	否
5	第五名	4,993,385.53	6.91%	否
	合计	45,659,911.42	63.18%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东北煤田地质局 107 勘探队	5,893,526.40	12.03%	否
2	北京地大地质科技公司	5,189,198.72	10.59%	否
3	安东石油技术(集团)有限公司	4,096,000.00	8.36%	否
4	延安市宝塔区中濮石油技术服务有限责任公司	2,948,000.00	6.02%	否
5	菏泽市科盛达石油工程技术有限公司	1,713,878.00	3.50%	否
合计		19,840,603.12	40.50%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,498,097.81	4,443,535.11
研发投入占营业收入的比例%	6.22%	5.37%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	3,453,827.81	-52.02%	2.34%	7,198,461.56	45.27%	4.59%	-2.25%
应收账款	97,013,757.82	0.91%	65.86%	96,142,348.36	13.81%	61.36%	0.45%
存货	15,414,117.13	-42.02%	10.46%	26,584,311.42	31.32%	16.97%	-6.50%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,230,233.06	-7.11%	4.91%	7,783,569.91	-2.13%	4.97%	-0.06%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,000,000.00	-69.23%	2.72%	13,000,000.00	-64.19%	8.30%	-5.58%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	147,293,239.29	-5.99%	-	156,684,213.30	14.98%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比上期末减少 374.46 万元，主要是公司运营主要依靠自有资金、减少对外筹资所致。
- 2、存货比上期末减少 1,117.02 万元，主要是前期末结算项目大部分均进行结算确认收款所致。
- 3、短期借款比上期末减少 900 万元，主要是银行贷款减少所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有三家控股子公司、两家参股公司，合并范围无变化。2015

年 3 月 19 日，控股子公司北京智胜易普科技有限公司注册资本增加到人民币 10,000,000.00 元，即北京智胜易普科技有限公司新增注册资本人民币 4,590,000.00 元，公司持股比例为 61.2%。2015 年 12 月 15 日，公司收购山西晋人科技有限公司所持本公司控股子公司晋城九尊能源技术有限公司 40% 股权，收购后晋城九尊为我公司全资子公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

自上世纪 70 年代末至 80 年代初美国率先成功开采煤层气以来，世界各国几乎形成勘探、开发和研究煤层气热潮。经过 20 多年发展，作为清洁能源的煤层气越来越受到欢迎。最新勘查资料表明，全球可供开采的煤层气储量已达 137.8 万亿立方米，其中 90% 分布在 12 个主要产煤国中。比较起来，美国、俄罗斯和中国则是煤层气开发潜力最大的国家。（中国北方煤炭信息网）

能源作为人类经济社会发展的三大支柱之一，在世界经济可持续发展的战略中具有举足轻重的作用。随着我国国民经济的快速发展，对能源的需求也越来越大。我国是一个多煤、贫油、少气的国家，随着我国经济的飞速发展，国内油、气供需缺口急剧增大。前些年一直以烧煤为主，但因此带来的环境污染也日益严重。

2013 年年初以来，我国大部分地区出现了严重的雾霾天气，特别是北京、天津、西安等超大城市的雾霾现象尤为严重。到目前为止，国内的雾霾天气已经蔓延到了除西藏之外的几乎所有地区，造成飞机航班延误、高速公路关闭、呼吸道感染病人剧增等一系列后果，给人们的生产生活带来了严重的影响。因此对洁净能源的需求变得越来越重要。

新能源（例如核能、生物能、风能、太阳能）虽然也是洁净能源，但存在诸多问题：核能尽管生产成本低，可大量开发使用，但存在巨大安全隐患；太阳能、风能开发成本随着技术的发展逐渐降低，但品质较低，可靠性较差；生物能源虽环保但资源量极为有限。

李克强总理在 2016 年的政府工作报告中指出要加强煤炭清洁高效利用，推进以电代煤、以气代煤。增加天然气供应，完善风能、太阳能、生物质能等发展扶持政策，提高清洁能源比重。

因此，人类未来真正可以依靠的洁净能源是非常规油气，主要是煤层气、页岩油气和致密砂岩油气。该类资源不仅开发和生产过程中产生的碳排放少，而且资源量大。

中国拥有 36.8 万亿立方米的煤层气资源，40% 的大型煤矿为高瓦斯或瓦斯突出矿。开发利用煤层气对利用煤层气这一资源量巨大的洁净能源，和提高煤矿安全生产，都具有极大的意义。同时中国拥有 126 万亿立方米的页岩气资源和 192 亿吨的页岩油资源。煤层气和页岩油气若得以有效开发，可满足中国经济百年能源需求。

在“十二五”期间，国家高度重视非常规天然气（煤层气和页岩气）的发展前景，明确了中长期发展目标。到 2015 年，煤层气（煤矿瓦斯）产量达到 300 亿立方米，其中地面开发 160 亿立方米，煤矿瓦斯抽采 140 亿立方米；完成探明页岩气地质储量 6000 亿立方米，可采储量 2000 亿立方米。新的《煤层气产业政策》鼓励煤层气勘探开采和扶持煤层气企业发展。煤层气补贴可望由 0.2 元/立方米提高到 0.6 元/立方米（已经提高到 0.3 元）。最近，国家又明确页岩气开发财政补贴 0.4 元/立方米。

我国政府非常重视煤层气产业的发展，为促进煤层气产业健康发展，相继出台了一系列支持煤层气开发的鼓励政策：

1) 2006 年 6 月 15 日国务院出台《国务院办公厅关于加快煤层气(煤矿瓦斯)抽采利用的若干意见》，明确了坚持先抽后采、治理与利用并举的指导方针，并提出了 16 条意见。涉及到从瓦斯勘查、抽采到输送、利用等各个环节，既有鼓励支持政策，也有约束处罚措施。

2) 2007 年 4 月，财政部出台《关于煤层气(瓦斯)开发利用补贴的实施意见》，明确了在我国境内从事煤层气(含瓦斯)开采的企业均有资格享受财政补贴。

3) 2007 年 4 月 2 日，国家发展改革委出台了《关于利用煤层气(煤矿瓦斯)发电工作的实施意见》(发改能源[2007]721 号)，明确了煤矿企业利用煤层气发电，允许自发自用；多余电量需要上网的，由电网企业优先安排上网销售，不参与市场竞争。

4) 2006 年 10 月，财政部出台了《关于煤层气勘探开发进口物资免征进口税收的有关规定》，对煤层气勘探开发作业的设备、仪器、零附件、专用工具，免征进口关税和进口环节增值税。

5) 2007 年 2 月，财政部、税务总局等出台《关于加快煤层气抽采有关税收政策问题的通知》，对煤层气抽采企业的增值税一般纳税人抽采销售煤层气实行增值税先征后退政策。

6) 2007 年 4 月 17 日，国土资源部下发了《关于加强煤炭和煤层气综合勘查开采管理的通知》(国土资发[2007] 96 号)，该通知支持和鼓励煤炭矿业权人综合勘查开采煤层气资源，投资人申请煤炭探矿权，应提交煤炭和煤层气综合勘查实施方案。国土资源管理部门设置煤炭探矿权，应对煤炭和煤层气综合勘查实施方案进行严格审查。煤炭探矿权人在依法取得煤炭勘查许可证后，应对勘查区块范围内的煤炭和煤层气进行综合勘查。

7) 2008 年 4 月 2 日，环境保护部发布《煤层气(煤矿瓦斯)排放标准(暂行)》，规定要求自 2008 年 7 月 1 日起，新建矿井及煤层气地面开发系统的煤层气，浓度大于或等于 30 % 的煤层气禁止排放，低于 30 % 的不做要求。2010 年 7 月 1 日起，现有矿井及煤层气地面开发系统的煤层气，浓度大于或等于 30 % 的煤层气禁止排放，低于 30 % 的不做要求。

8) 2015 年以来，国家更是高度重视，加大了对煤层气领域的支持政策。3 月 25 日，国家能源局印发《关于促进煤炭工业科学发展的指导意见》，提出优化煤炭开发布局、调整煤炭产业结构等十条措施助力煤炭业脱困，其中针对煤层气，提出落实财政补贴、税费扶持、市场定价等政策措施，引导各类所有制企业参与煤层气勘探开发。

9) 2016 年 3 月 1 日财政部下发《关于“十三五”期间煤层气(瓦斯)开发利用补贴标准的通知》，明确在“十三五”期间，煤层气(瓦斯)开采利用中央财政补贴标准从 0.2 元/立方米提高到 0.3 元/立方米。

2015 年，尽管上游投资缩减，但受储量增长高峰期惯性影响，全年有近 50 项重要油气发现，新增原油、天然气地质储量分别超过 10 亿吨、1 万亿立方米。非常规油气勘探进展引人注目，落实页岩油、致密油储量 1 亿吨以上；页岩气勘探取得重要突破，涪陵、长宁和威远页岩气田新增探明地址储量 4373 亿立方米。非常规油气进入规模化勘探和工业化开发阶段。

在行业改革方面，油气上游勘探开发领域将围绕矿权制度推进改革，新一轮的油气行业改革将进一步打破行业垄断、打破自然垄断、放开竞争环节，油气价改和管网独立将率先推进。

2016 年是实施“十三五”规划的开局之年，全国地质勘查工作将突出能源资源调查，全力服务油气勘查开发体制改革，加强页岩气、油气新区新层系调查。大力发展非化石能源，坚持绿色低碳、推进能源清洁高效利用，创新引领发展，带动能源产业转型升级。

非常规天然气的开发和利用不仅可以缓解我国优质能源供需矛盾，在一定程度上改

善我国的能源结构,也可以从根本上保障煤矿安全生产和改善大气环境,增加洁净的气体能源,减少雾霾天气。同时,煤层气产业还将成为我国国民经济新的增长点。开发利用煤层气在我国具有特殊的紧迫性和重要性,可以有效地弥补我国常规天然气在地域分布和供给量上的不足。21 世纪是煤层气大发展的时代,煤层气是我国常规天然气最现实可靠的替代能源。国家的鼓励支持政策为公司主营业务发展带来了前所未有的发展机遇。

(四) 竞争优势分析

公司专事非常规油气(煤层气、页岩油气、致密砂岩油气等)工程技术服务,提供系统的技术方案、工程设计,组织工程项目实施。公司发展战略是通过参考北美先进技术,研发适宜于中国地质特点的实用技术,持续扩大工程技术服务能力,成为国内一线的非常规油气勘探开发集成方案提供商。

公司自成立以来业务主要集中在煤层气领域,目前正在向致密砂岩气、页岩气等其他非常规油气勘探开采工程技术服务领域延伸。通过与公司的北美合作伙伴结合,开发适合中国地质赋存特点的技术,加上公司在国内非常规油气领域累积的丰富经验,为国内页岩气客户提供系统的工程技术服务,力争成为国内非常规油气领域主要工程技术服务商之一。同时,公司将继续扩展业务领域,特别是地热井、盐井、水井等可再生能源开采的工程技术服务,迎合国家能源改革大势。

公司将围绕着发展战略,抓住当前国家大力鼓励发展非常规天然气勘探开采、提倡和强制实施煤炭安全生产及节能减排的良好契机,通过持续重点巩固和发展煤层气勘探开采技术服务业务,同时深化页岩气和致密砂岩气勘探开采技术服务及其它清洁、可再生能源开采服务新的业务空间,从而使公司业务持续快速发展。

(五) 持续经营评价

在报告期内,公司仍是以煤层气压裂及排采工程技术服务业务作为主要业务,服务模式是为资源拥有方提供从区域资源评价、勘探开采规划编制、工程设计、项目施工到地面集输建设的全套工程技术集成服务。在多年的项目实践过程中,公司积累了丰富的经验,形成了九尊能源的特有压裂排采技术体系,在煤层气技术服务市场占据优势,形成良好信誉。公司不断增强钻井技术,形成了专业化的非常规油气钻井服务体系:钻井集成技术、水平井完井技术、低伤害钻井液、玻璃钢筛管、完井一体化技术。提高了公司竞争力,成为公司利润的另一个增长点。

公司积极介入页岩气和致密砂岩气勘探开采技术服务领域,开展各项技术研发,加大市场开发力度;同时,近年要将地热、盐井、水井等新领域开采工程技术服务作为重点培育市场,试图通过扩大业务领域,培育新的利润增长点。

2015 年由于全球及我国油气行业步入景气周期低谷,资源方纷纷减少投资、减缓项目开发速度,完成的工作量无法确认、应收款无法收回,同时受到新疆动乱的影响,公司收入降低,但毛利下滑明显,同时,受煤炭行业不景气影响,公司回收前期应收账款也收效不大,造成大额亏损。

但随着国家“十三五”规划的实施,大力发展非化石能源,带动能源产业转型升级,推进能源清洁高效利用,公司加强自身稳定发展、降本增效、实施管理创新和技术创新,更加注重现金流管理,力争在 2016 年能扭亏为盈,持续经营能力预期不会受到影响。

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

根据国际能源机构估计,全球煤层气资源总量可达 260 万亿立方,占天然气总储量的 30%以上,且埋深浅于 2000 米的资源约为 240 万亿立方,是常规天然气的 2 倍以上,经估算,2020-2030 年前后,煤层气在世界能源结构中的占比有望超过煤炭和石油。相比之下,我国埋深在 2000 米以内的煤层气储量约为 36.8 万亿立方,占全球的 15%,仅次于俄罗斯和加拿大居于第三位。同时中国拥有 126 万亿立方米的页岩气资源和 192 亿吨的页岩油资源。页岩气和页岩油行业在我国还处于勘探和技术形成期。煤层气、致密砂岩油气和页岩油气若得以有效开发,可满足中国经济百年能源需求。

经过 20 多年发展,作为清洁能源的煤层气越来越受到欢迎。现在,一种崭新的煤层气产业正在世界范围内逐步形成。最新勘查资料表明,全球可供开采的煤层气储量已达 137.8 万亿立方米,其中 90%分布在 12 个主要产煤国中。比较起来,美国、俄罗斯和中国则是煤层气开发潜力最大的国家。

当前煤层气产业经营最成熟、发展最快的国家仍是美国。从 1983 至 1995 年的 12 年间,美国煤层气年产量从 1.7 亿立方米猛增到 250 亿立方米,基本形成产业化规模。2003 年美国煤层气年产量已超过 450 亿立方米,2004 年产量达 500 亿立方米,在美国气体能源总量中占到 8—10%。其他国家发展也相当快,如加拿大,1978—2001 年只有 250 口煤层气生产井,2003 年增至 1000 口煤层气生产井,年气产量达 5.1 亿立方米;到 2004 年,生产井增至 2900 多口,年气产量达 15.5 亿立方米。澳大利亚煤层气生产同样令人刮目,如昆士兰州某生产井日产气量 28320 立方米。目前煤层气生产已成为昆士兰州天然气工业的重要组成部分。

随着煤层气生产规模扩大,应用范围也越来越广。如美国,已把煤层气和常规天然气一样全面用于生产和生活中。印度和英国则主要把煤层气用于发电或汽车燃料。日本除把煤层气用作发电和内燃机燃料外,还用来生产化工产品。乌克兰开采煤层气主要用于供暖、汽车燃料和消除矿井瓦斯爆炸隐患。波兰煤矿地下水中含大量盐分和甲烷。他们开发煤层气是为了给处理井下含盐水时提供廉价能源。

在“十二五”期间,国家高度重视非常规天然气(煤层气和页岩气)的发展前景,明确了中长期发展目标。到 2015 年,煤层气(煤矿瓦斯)产量达到 300 亿立方米,其中地面开发 160 亿立方米,煤矿瓦斯抽采 140 亿立方米;完成探明页岩气地质储量 6000 亿立方米,可采储量 2000 亿立方米。新的《煤层气产业政策》鼓励煤层气勘探开采和扶持煤层气企业发展。煤层气补贴可望由 0.2 元/立方米提高到 0.6 元/立方米。最近,国家又明确页岩气开发财政补贴 0.4 元/立方米。国家激励政策为公司主营业务发展带来前所未有的发展机遇。

2015 年,尽管上游投资缩减,但受储量增长高峰期惯性影响,全年有近 50 项重要油气发现,新增原油、天然气地质储量分别超过 10 亿吨、1 万亿立方米。非常规油气勘探进展引人注目,落实页岩油、致密油储量 1 亿吨以上;页岩气勘探取得重要突破,涪陵、长宁和威远页岩气田新增探明地址储量 4373 亿立方米。非常规油气进入规模化勘探和工业化开发阶段。

在行业改革方面,油气上游勘探开发领域将围绕矿权制度推进改革,新一轮的油气行业改革将进一步打破行业垄断、打破自然垄断、放开竞争环节,油气价改和管网独立将率先推进。天然气价格经过两次调整,实现了非居民用增量气与存量气价格并轨,整体降低了非居民气价水平,为市场决定价格打下了基础。

2016 年是实施“十三五”规划的开局之年,全国地质勘查工作将突出能源资源调查,全力服务油气勘查开发体制改革,加强页岩气、油气新区新层系调查。大力发展非化石

能源，坚持绿色低碳、推进能源清洁高效利用，创新引领发展，带动能源产业转型升级，积极推进行业、企业和政府的全产业链的“三维立体式改革”。

开发利用煤层气可以在一定程度上改善我国的能源结构，增加洁净的气体能源，顺应国家改革趋势，减少雾霾天气。随着我国国民经济的快速发展，对能源的需求也越来越大，特别随着我国经济的飞速发展，国内油、气供需缺口急剧增大。开发和利用煤层气可以现实、有效地弥补我国常规天然气在地域分布和供给量上的不足。21 世纪是煤层气大发展的时代，煤层气是我国常规天然气最现实可靠的替代能源。

李克强总理在 2016 年的政府工作报告中指出要加强煤炭清洁高效利用，推进以电代煤、以气代煤。增加天然气供应，完善风能、太阳能、生物质能等发展扶持政策，提高清洁能源比重。

综上所述，非常规天然气的开发和利用不仅可以缓解我国优质能源供需矛盾，一定程度上改善能源结构的需要，也可以从根本上保障煤矿安全生产和改善全球大气环境。同时，煤层气产业还将成为我国国民经济新的增长点。开发利用煤层气在我国具有特殊的紧迫性和重要性。

(二) 公司发展战略

公司专事非常规油气（煤层气、页岩油气、致密砂岩油气等）工程技术服务，提供系统的技术方案、工程设计，组织工程项目实施。公司发展战略是通过参考北美先进技术，研发适宜于中国地质特点的实用技术，持续扩大工程技术服务能力，成为国内一线的非非常规油气勘探开发集成方案提供商。

公司自成立以来业务主要集中在煤层气领域，目前正在向页岩气和致密砂岩气等其他非常规油气勘探开采工程技术服务领域延伸。公司已开始提供页岩气和致密砂岩气勘探开采工程技术服务。通过与公司的北美合作伙伴结合，开发适合中国地质赋存特点的技术，加上公司在国内非常规油气领域累积的丰富经验，为国内页岩气客户提供系统的工程技术服务，力争成为国内非常规油气领域主要工程技术服务商之一。同时，公司近年要将地热、盐井、水井等新领域开采工程技术服务作为重点培育市场，试图通过扩大业务领域，培育新的利润增长点。

公司将围绕着发展战略，抓住当前国家大力鼓励发展非常规天然气勘探开采、提倡和强制实施煤炭安全生产及节能减排的良好契机，通过持续重点巩固和发展煤层气勘探开采技术服务业务，同时深化页岩气和致密砂岩气勘探开采技术服务新的业务空间，从而使公司业务持续快速发展。

(三) 经营计划或目标

1) 稳定生产，增强工程业务实施能力。

鉴于 2015 年世界油气行业步入景气周期低谷，呈现出原油、成品油、天然气供大于求，油价、气价两跌的“三大两跌”趋势，预测 2016 年，世界石油市场宽松局面难以明显缓解，国际油价反弹乏力。公司将以稳定生产、增强工程业务实施能力做为首要经营目标，不盲目扩大经营范围、不追求业务量的飞速增长，而将企业项目管理、运营管理作为公司管理重点，提高整体运营效率。

2) 加强项目管理、成本管控，向管理要效益。

2016 年公司将对项目进行全方位的运营管理，开源节流、降本增效、成本管控，责任落实到人。在保证项目安全合规运营的基础上，合理安排生产，向管理要效益。

3) 加强技术创新，增加利润增长点，确保稳定发展。

2016 年公司将继续依靠公司内部技术力量，积极研发新技术，寻求新的利润增长点，确

保公司稳定发展。

4) 注重公司现金流管理, 保证公司健康发展。

公司将重点关注公司现金流管理, 对前期大额应收客户进行专人负责、专人管理, 加快公司现有业务的结算、回款进度的管理, 并将责任落实到人, 保证公司健康发展。

(四) 不确定性因素

1、国家关于煤层气产业发展的相关政策缺乏, 同时缺少与之匹配的强有力的法律, 律体系效力层级较低, 缺少上位法支持, 执行力不强。产业中下游许多重要领域存在法律盲区, 中下游产业缺乏长期稳定的投资和经营环境, 不确定性和投资风险较大。

2、煤层气与煤炭矿业权分置, 协调开发机制尚不健全。煤层气和煤炭是同一储层的共生矿产资源, 长期以来在不少地方, 煤层气与煤炭资源的矿业权分置, 分属两个主体, 争议难解, 不利于“先采气、后采煤、采煤采气一体化”战略方针的实施, 导致越界勘探开发。煤层气开采与煤炭开采脱节, 煤层气勘探开发与煤炭勘探开发冲突显现, 对两种能源的开发和整个产业的发展都产生了不利影响, 既浪费资源, 又给煤矿安全生产带来隐患, 直接影响煤炭工业的发展和煤层气产业的兴起。针对煤层气与煤炭资源的矿业权分置派生出的种种问题, 有关部门采取了清理措施, 推动合作开发, 但煤层气和煤炭协调开发机制尚未全面形成。

3、基础设施匮乏。煤层气的甲烷浓度在 95% 以上, 可与常规天然气混输混用, 弱者拥有同样的市场用户。目前, 中国煤层气基础设施比较匮乏, 输配管网尚不完善, 只在部分地区有区域性天然气输气管网。而中国煤层气开发潜力较大的地区, 天然气管网设施相对缺乏, 输气管网和用户设施不普及, 很多城市没有大规模燃气管网。天然气管网设施建设与改造无形中增加了企业的生产成本, 影响企业的经济效益和开发煤层气的积极性, 加之中国市场机制尚不完善, 气价相对油价过低, 所有这些都增加了煤层气进入市场的难度和成本, 市场开拓面临严峻挑战, 影响了煤层气的产业发展和其规模化的商业开发。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、市场风险

随着我国非常规天然气资源开发不断加大, 非常规天然气勘探开采工程技术服务市场需求亦迅速扩大, 必定吸引更多国内外企业进入该市场, 从而加剧市场竞争, 为公司今后的发展带来市场竞争风险。

公司对策:

1、通过技术创新等多种手段来不断提高公司服务及产品的技术含量, 进一步提高核心竞争力; 对已掌握的煤层气勘探开采技术进行深入研究并有创新。以公司的先进技术为客户创造更高的经济效益, 使公司在竞争不断加剧的市场之中立于不败之地。

2、建立完善的市场营销体系。一方面扩大客户规模; 另一方面, 不断提高对已有客户的服务质量, 建立长期良好的合作关系。

二、技术风险

公司是定位于非常规油气勘探开采工程技术服务的高新技术企业, 技术领先是公司的核心竞争力之一。虽然公司掌握了在国内较为领先的核心技术, 但在保持技术先进性、防止技术失密和核心技术人员流失方面仍存在一定的风险。

公司对策:

- 1、根据公司服务对象和区域设置研发课题，进行有针对性的研究，使研发的方向始终和业务发展有机结合，做到研发有的放矢，为公司市场拓展、业务发展服务。
- 2、学习北美先进技术，研究适宜于中国地质特点的页岩气技术。公司已经与北美的同行机构形成了紧密、稳定的合作关系。
- 3、公司持续对核心员工实行激励计划，例如：通过股权激励与建立绩效工资体系等方式与核心人员形成利益绑定纽带；不断培养和引进高素质技术人才，充实扩大技术团队，使公司技术继续保持领先优势。
- 4、制定完善的保密制度，与相关人员签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。
- 5、公司注重培养专业型专家，系统核心技术由团队掌控，有效防止个人携带公司集成技术流失。

(二)报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 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	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、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	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及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
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	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李玉魁、梁引文、LIANG	就北京银行授信为北京中小企	10,000,000.00	是

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

TIANZHENG	业信用再担保有限公司承担反担保连带责任保证		
费安琦、贾翊川、李玉魁	为杭州银行授信提供担保连带责任保证	3,000,000.00	是
LIANG TIANZHENG、梁引文	LIANG TIANZHENG 就北京银行授信为北京中小企业信用再担保有限公司承担反担保连带责任保证；梁引文就北京银行授信为北京中小企业信用再担保有限公司以所持 15.863764% 本公司股权作为反担保股权质押	10,000,000.00	是
总计		23,000,000.00	

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	45,359,847	90.72%	-	45,359,847	90.72%
	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	4,640,153	9.28%	-	4,640,153	9.28%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,640,153	9.28%	-	4,640,153	9.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		50,000,000	-	-	50,000,000	-
普通股股东人数		15				

(二) 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	梁引文	7,931,882	2,132,970	10,064,852	20.13%	-	10,064,852
2	李文喜	8,169,844	-	8,169,844	16.34%	-	8,169,844
3	北京睿洋能源科技有限公司	3,291,753	2,855,957	6,147,710	12.30%	-	6,147,710
4	深圳市长城长富投资管理有限公司	3,511,204	-	3,511,204	7.02%	-	3,511,204
5	李由鹏	3,490,028	-	3,490,028	6.98%	3,152,924	337,104
6	王欣	-	2,855,000	2,855,000	5.71%	-	2,855,000
7	贾翊川	2,696,841	-	2,696,841	5.39%	-	2,696,841
8	北京诚笃投资管理中心（有限合伙）	2,538,204	-	2,538,204	5.08%	-	2,538,204
9	苏州盛泉万泽创	2,159,853	-	2,159,853	4.32%	-	2,159,853

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

	业投资合伙企业 (有限合伙)						
10	费安琦	1,982,971	-	1,982,971	3.97%	1,487,229	495,742
	合计	35,772,580	7,843,927	43,616,507	87.24%	4,640,153	38,976,354

前十名股东间相互关系说明:

公司前十名股东中,王欣为北京睿洋能源科技有限公司法定代表人,其他股东相互之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

-

(二) 实际控制人情况

-

四、股份代持情况

否。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2013-7-18	2013-7-25	28.80	173,700	5,002,560.00	-	-	-	-	-	主要用于加强研发投入，补充流动资金之用。	否
2014-6-6	2014-6-11	18.70	1,657,754	30,999,999.80	-	-	-	-	-	主要用于加强研发投入，固定资产购置和补充流动资金之用。	否
2014-8-28	2014-9-2	17.10	526,316	9,000,003.60	-	-	-	-	-	本次募集资金将全部用于补充公司流动资金。	否

募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	北京银行中关村 海淀园支行	4,000,000.00	5.66%	2015年12月23 日至2016年12 月22日	否
合计		4,000,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-7-20	0.40	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
费安琦	董事长	男	70	大本	三年	是
李玉魁	副董事长	男	52	大本	三年	是
LIANG TIANZHENG	董事/总经理	男	54	硕士	三年	是
胡德华	董事	男	67	大本	三年	否
李由鹏	董事	男	58	硕士	三年	否
王健	董事	男	45	博士	三年	否
洪少华	董事	男	42	硕士	三年	否
华石	董事	男	39	学士	三年	否
邓镭	监事会主席	女	46	中专	三年	否
何东甲	监事	男	31	大本	三年	是
刘钢	监事	男	38	高中	三年	是
安申强	副总经理	男	51	大专	三年	是
王桂林	副总经理	男	53	大专	三年	是
冯兴凯	副总经理	男	46	大本	三年	是
刘颖	财务总监/董事会秘书	女	39	大本	三年	是
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系; 本公司股权结构一直维持比较分散的状态, 不存在控股股东和实际控制人。

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
费安琦	董事长	1,982,971	-	1,982,971	3.97%	-
李玉魁	副董事长	-	-	-	-	-
LIANG TIANZHENG	董事/总经理	-	-	-	-	-
胡德华	董事	-	-	-	-	-
李由鹏	董事	3,490,028	-	3,490,028	6.98%	-
王健	董事	-	-	-	-	-
洪少华	董事	-	-	-	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

华石	董事	-	-	-	-	-
邓镭	监事会主席	-	-	-	-	-
何东甲	监事	-	-	-	-	-
刘钢	监事	-	-	-	-	-
安申强	副总经理	-	-	-	-	-
王桂林	副总经理	-	-	-	-	-
冯兴凯	副总经理	-	-	-	-	-
刘颖	财务总监/董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		5,472,999	-	5,472,999	10.95%	-

(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			是
	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
LIANG TIANZHENG	副董事长	新任	董事/总经理	工作调整
李玉魁	董事/总经理	新任	副董事长	工作调整
洪少华	无	新任	董事	选举
李胜	董事	离任	无	工作变动
邓镭	监事	新任	监事会主席	选举
李徽	监事会主席	离任	无	工作变动
何东甲	人力资源部副部长	新任	监事/综合办主任	选举
冯兴凯	无	新任	副总经理	董事会聘任
刘颖	财务部部长	新任	财务总监/董事会秘书	董事会聘任
向姝洁	财务总监/董事会秘书	离任	无	工作变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

洪少华，男，1973年5月12日出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，工商管理硕士。1997年9月至2003年5月于北京联华国际投资咨询公司，任项目人员、项目经理；2003年6月至2005年5月于公联顺达公司，任资本运营部部门经理；2005年9月至2007年9月于北京交通大学，读硕士研究生；2006年5月至2007年1月于中汇道明金融集团，任投行部副总经理；2007年4月至2009年4月于中泽创业投资管理公司（金惠友创投基金），任董事长助理、投资总监；2009年4月至2011年8月于中粮集团五谷道场，任战略部经理；2011年8月至2012年6月于宁波利时集团，任投资总监；2012年6月至今于长城长富投资管理有限公司，任执行董事、投资业务负责人。

何东甲，男，1984年10月9日出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2008年3月至2009年3月于北京谊安医疗系统股份有限公司任档案管理员；2009年4月至2010

年 3 月于中国特种设备检测研究院任评审部主任助理；2010 年 4 月至 2012 年 2 月于北京联飞翔科技股份有限公司任档案主管、人力资源部主管；2012 年 3 月至今北京九尊能源技术股份有限公司任人力资源部副部长、综合办公室主任。

冯兴凯，男，1967 年 9 月 15 日出生，中国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1991 年 7 月至 1992 年 12 月于中国石油华北石油井下作业公司试油二大队 13 队，任地质技术员、助理工程师；1993 年 1 月至 1994 年 1 月于中国石油华北石油井下作业公司华北吐哈分公司，任工程技术人员、助理工程师；1994 年 1 月至 1995 年 4 月于中国石油华北石油井下作业公司试油二大队 13 队，任地质技术员、助理工程师；1995 年 5 月至 1997 年 1 月于中国石油华北石油井下作业公司地质大队勘探室，任工程师、室主任；1997 年 2 月至 2008 年 10 月于中国石油华北油田公司勘探部试油科，任科长；2008 年 10 月至 2009 年 10 月于安东石油技术(集团)有限公司支持部，任总经理；2009 年 10 日至 2012 年 7 月于安东石油技术(集团)有限公司一体化钻井整包项目部，任项目经理；2012 年 7 月至 2015 年 3 月于华电集团清洁能源有限公司勘探开发事业部工程部，任主任。2015 年 3 月至今任北京九尊能源技术股份有限公司副总经理。

刘颖，女，1976 年 7 月 16 日出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，会计师中级职称。1999 年 3 月至 2001 年 4 月于天津安信实业发展有限公司任成本会计；2001 年 5 至 2003 年 9 月于中盛粮油工业(天津)有限公司任财务部主管；2003 年 10 月至 2005 年 2 月于中盛粮油工业(东莞)有限公司任财务部经理；2005 年 3 至 2009 年 3 月于中盛集团包装油事业部任高级财务经理；2009 年 4 月至 2012 年 4 月于中都物流有限公司任财务部主任；2012 年 5 月至今任北京九尊能源技术股份有限公司财务部部长、财务总监兼董事会秘书。

二、员工情况

(一)在职员工(母公司及主要子公司)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	13	13
生产人员	104	111
销售人员	14	11
技术人员	37	51
财务人员	6	5
员工总计	174	191

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	11	5
本科	38	55
专科	48	56
专科以下	75	73
员工总计	174	191

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进

公司重视优秀人才的引进，全年新增人员大部分为本科及以上学历的人员。

2、培训情况

公司重视员工的培养，制定了详细的内训和外训计划，开展形式多样的员工培训，包括新员工入职培训、研发管理培训、市场营销培训、生产管理培训、办公技能培训以及在 ISO 质量体系下的一系列培训，提高员工素质，提升工作效率。

3、薪酬福利政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，公司依法为员工提供了多项福利保障。依法缴纳五险一金，股权激励，提供话费补贴、午餐补贴。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	4	4	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心员工均为公司技术骨干，费安琦、王一兵为公司地质专家，鲜保安为公司钻井专家，李玉魁为公司压裂专家。公司技术团队一直非常稳定，未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司各重大事项的表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》及公司《股东大会议事规则》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策、履行了相应程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	选举监事、控股子公司增资、聘任高管、审议 2014 年年报及利润分配方案等、审议 2015 年半年报、选举董事、任命副董事长、控股子公司注销、控股子公司注销改为收购为全资子公司
监事会	5	选举监事及监事会主席、审议 2014 年年报及利润分配方案等、审议 2015 年半年报

股东会	3	选举监事、审议 2014 年年报及利润分配方案等、选举董事
-----	---	-------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”的召集、召开程序符合法律、法规的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范动作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司的利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立情况

公司独立从事业务经营活动，对股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售、管理体系，具有专利权等专有知识产权，业务不依赖于股东及其关联企业。

(二) 人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在股东及其关联企业担任除董事、监事之外的职务。公司的劳动人事、工资福利管理制度完全独立。股东推荐董事和高级管理人员完全按照法律程序进行。

(三) 资产独立情况

公司独立拥有生产经营所需的经营场所、生产设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产。

(四) 机构独立情况

公司办公机构及经营场所独立，不存在与股东及其关联企业经营管理的情况。公司相应部门与股东及其关联企业内部机构之间不存在从属关系。

(五) 财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司在银行独立开户，依法纳税。

(三)对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件，拟定于2016年董事会审议建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	(2016)京会兴审字第 12010086 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 611
审计报告日期	2016-04-05
注册会计师姓名	陈红、马丽蕾
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
审计报告正文： 北京九尊能源技术股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的北京九尊能源技术股份有限公司(以下简称九尊能源公司)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是九尊能源公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，九尊能源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九尊能源公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 北京兴华 会计师事务所(特殊普通合伙) 中国·北京 二〇一六年四月五日 中国注册会计师： 陈红 中国注册会计师： 马丽蕾	

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)	3,453,827.81	7,198,461.56
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	六、(二)	500,000.00	700,000.00
应收账款	六、(三)	97,013,757.82	96,142,348.36
预付款项	六、(四)	885,677.04	125,835.04
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、(五)	5,609,868.02	2,955,282.21
存货	六、(六)	15,414,117.13	26,584,311.42
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)	-	4,449.96
流动资产合计		122,877,247.82	133,710,688.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、(八)	14,100,000.00	14,100,000.00
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、(九)	7,230,233.06	7,783,569.91
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、(十)	124,507.74	152,230.26
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十一)	37,333.48	186,666.76
递延所得税资产	六、(十二)	2,923,917.19	751,057.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		24,415,991.47	22,973,524.75

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

资产总计		147,293,239.29	156,684,213.30
流动负债：			
短期借款	六、(十三)	4,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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、(十四)	55,053,796.70	41,606,468.53
预收款项	六、(十五)	2,776,413.82	15,622.64
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十六)	5,311,989.87	2,034,008.16
应交税费	六、(十七)	2,865,722.36	3,801,446.78
应付利息		6,400.00	25,500.00
应付股利		-	-
其他应付款	六、(十八)	2,239,031.30	36,467.19
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		72,253,354.05	60,519,513.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债总计		72,253,354.05	60,519,513.30
所有者权益：			

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

股本	六、(十九)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十)	-	2,563.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十一)	4,474,911.92	4,507,318.60
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十二)	19,462,571.21	39,749,051.93
归属于母公司所有者权益合计		73,937,483.13	94,258,933.93
少数股东权益		1,102,402.11	1,905,766.07
所有者权益合计		75,039,885.24	96,164,700.00
负债和所有者权益总计		147,293,239.29	156,684,213.30

法定代表人：LIANG TIANZHENG 主管会计工作负责人：刘颖 会计机构负责人：刘颖

(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		2,926,474.13	6,696,371.75
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		500,000.00	700,000.00
应收账款	十三、(一)	90,715,313.83	88,023,327.26
预付款项		882,811.04	125,835.04
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、(二)	5,328,846.07	2,471,244.91
存货		15,217,400.92	26,584,311.42
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		-	-
流动资产合计		115,570,845.99	124,601,090.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		14,100,000.00	14,100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

长期股权投资	十三、(三)	5,035,880.00	3,600,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,616,047.80	5,870,614.84
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		118,507.74	142,480.26
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		37,333.48	186,666.76
递延所得税资产		2,844,172.90	659,279.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		27,751,941.92	24,559,041.28
资产总计		143,322,787.91	149,160,131.66
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		50,469,608.96	35,328,214.74
预收款项		2,776,413.82	15,622.64
应付职工薪酬		5,174,292.70	1,961,165.86
应交税费		2,821,826.15	3,797,621.42
应付利息		6,400.00	25,500.00
应付股利		-	-
其他应付款		2,537,585.11	31,722.19
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		67,786,126.74	54,159,846.85
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		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债总计		67,786,126.74	54,159,846.85
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,563.40	2,563.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,507,318.60	4,507,318.60
一般风险准备		-	-
未分配利润		21,026,779.17	40,490,402.81
所有者权益合计		75,536,661.17	95,000,284.81
负债和所有者权益总计		143,322,787.91	149,160,131.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、(二十三)	72,272,395.83	82,676,597.03
其中：营业收入	六、(二十三)	72,272,395.83	82,676,597.03
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		93,440,662.30	75,251,179.48
其中：营业成本	六、(二十三)	59,850,496.64	54,406,521.02
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		-	-
营业税金及附加	六、(二十四)	2,090,325.95	1,140,525.77
销售费用	六、(二十五)	2,590,871.69	2,052,850.37
管理费用	六、(二十六)	15,500,729.13	13,524,584.86
财务费用	六、(二十七)	393,225.12	1,929,883.51
资产减值损失	六、(二十八)	13,015,013.77	2,196,813.95
加：公允价值变动收益（损		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-21,168,266.47	7,425,417.55
加:营业外收入	六、(二十九)	170,670.06	176,488.41
其中:非流动资产处置利得		-	-
减:营业外支出		-	-
其中:非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-20,997,596.41	7,601,905.96
减:所得税费用	六、(三十)	-2,168,661.61	571,440.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-18,828,934.80	7,030,465.01
其中:被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-18,286,480.76	7,293,274.43
少数股东损益		-542,454.04	-262,809.42
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-18,828,934.80	7,030,465.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-18,286,480.76	7,293,274.43
归属于少数股东的综合收益总额		-542,454.04	-262,809.42
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	十四、（二）	-0.37	0.21
（二）稀释每股收益	十四、（二）	-0.37	0.21

法定代表人：LIANG TIANZHENG 主管会计工作负责人：刘颖 会计机构负责人：刘颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（四）	72,272,395.83	70,914,065.73
减：营业成本	十三、（四）	60,122,542.31	42,830,669.25
营业税金及附加		2,085,187.24	1,120,444.03
销售费用		2,590,871.69	2,052,850.37
管理费用		14,560,971.48	12,728,375.38
财务费用		394,489.46	1,933,983.55
资产减值损失		12,333,323.11	2,165,872.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,814,989.46	8,081,870.50
加：营业外收入		170,670.06	175,488.41
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,644,319.40	8,257,358.91
减：所得税费用		-2,180,695.72	569,870.37
四、净利润（净亏损以“-”		-17,463,623.68	7,687,488.54

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-17,463,623.68	7,687,488.54
七、每股收益:		-	-
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,036,119.40	38,318,515.63
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		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	3,846,890.40	4,390,320.04
经营活动现金流入小计		60,883,009.80	42,708,835.67
购买商品、接受劳务支付的现金		22,718,563.63	20,153,031.29
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		17,445,021.38	15,459,172.35
支付的各项税费		2,937,720.01	6,084,617.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	9,297,909.99	11,359,097.04
经营活动现金流出小计		52,399,215.01	53,055,917.82
经营活动产生的现金流量净额		8,483,794.79	-10,347,082.15
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		791,123.00	987,215.65
投资支付的现金		500,000.00	-
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		1,291,123.00	987,215.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,291,123.00	-987,215.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		420,000.00	40,000,003.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		420,000.00	-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,420,000.00	53,000,003.40
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	36,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,357,305.54	3,122,553.61
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		-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

筹资活动现金流出小计		15,357,305.54	39,422,553.61
筹资活动产生的现金流量净额		-10,937,305.54	13,577,449.79
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		-3,744,633.75	2,243,151.99
加：期初现金及现金等价物余额		7,198,461.56	4,955,309.57
六、期末现金及现金等价物余额		3,453,827.81	7,198,461.56

法定代表人：LIANG TIANZHENG 主管会计工作负责人：刘颖 会计机构负责人：刘颖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,836,119.40	37,850,515.63
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,664,302.95	4,124,734.66
经营活动现金流入小计		59,500,422.35	41,975,250.29
购买商品、接受劳务支付的现金		21,514,620.69	20,130,062.49
支付给职工以及为职工支付的现金		17,089,036.63	15,012,896.27
支付的各项税费		2,931,286.48	6,057,999.84
支付其他与经营活动有关的现金		8,886,656.63	10,287,342.28
经营活动现金流出小计		50,421,600.43	51,488,300.88
经营活动产生的现金流量净额		9,078,821.92	-9,513,050.59
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		771,414.00	987,215.65
投资支付的现金		720,000.00	-
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		1,491,414.00	987,215.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,491,414.00	-987,215.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	40,000,003.40
取得借款收到的现金		4,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	53,000,003.40

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

偿还债务支付的现金		13,000,000.00	36,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,357,305.54	3,122,553.61
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		15,357,305.54	39,422,553.61
筹资活动产生的现金流量净额		-11,357,305.54	13,577,449.79
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		-3,769,897.62	3,077,183.55
加：期初现金及现金等价物余额		6,696,371.75	3,619,188.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,926,474.13	6,696,371.75

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	-	39,749,051.93	1,905,766.07	96,164,700.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	-	39,749,051.93	1,905,766.07	96,164,700.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-2,563.40	-	-	-	-32,406.68	-	-20,286,480.72	-803,363.96	-21,124,814.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,286,480.76	-542,454.04	-18,828,934.80
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,563.40	-	-	-	-32,406.68	-	-	-260,909.92	-295,880.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420,000.00	420,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,563.40	-	-	-	-32,406.68	-	-	-680,909.92	-715,880.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,999,999.96	-	-1,999,999.96

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,999,999.96	-	-1,999,999.96
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,474,911.92	-	19,462,571.21	1,102,402.11	75,039,885.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	2,560.00	-	-	-	3,738,569.75	-	33,224,526.35	2,168,575.49	49,134,231.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	2,560.00	-	-	-	3,738,569.75	-	33,224,526.35	2,168,575.49	49,134,231.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-	-	-	3.40	-	-	-	768,748.85	-	6,524,525.58	-262,809.42	47,030,468.41
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,293,274.43	-262,809.42	7,030,465.01
(二)所有者投入和减少 资本	2,184,070.00	-	-	-	37,815,933.40	-	-	-	-	-	-	-	40,000,003.40
1. 股东投入的普通股	2,184,070.00	-	-	-	37,815,933.40	-	-	-	-	-	-	-	40,000,003.40
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	768,748.85	-	-768,748.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	768,748.85	-	-768,748.85	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结 转	37,815,930.00	-	-	-	-37,815,930.00	-	-	-	-	-	-	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)	37,815,930.00	-	-	-	-37,815,930.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	-	39,749,051.93	1,905,766.07	96,164,700.00

法定代表人：LIANG TIANZHENG

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘颖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	40,490,402.81	95,000,284.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	40,490,402.81	95,000,284.81
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,463,623.64	-19,463,623.64

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,463,623.68	-17,463,623.68
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,999,999.96	-1,999,999.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,999,999.96	-1,999,999.96
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	21,026,779.17	75,536,661.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	2,560.00	-	-	-	3,738,569.75	33,571,663.12	47,312,792.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	2,560.00	-	-	-	3,738,569.75	33,571,663.12	47,312,792.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-	-	-	3.40	-	-	-	768,748.85	6,918,739.69	47,687,491.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,687,488.54	7,687,488.54
(二) 所有者投入和减少资本	2,184,070.00	-	-	-	37,815,933.40	-	-	-	-	-	40,000,003.40
1. 股东投入的普通股	2,184,070.00	-	-	-	37,815,933.40	-	-	-	-	-	40,000,003.40
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	768,748.85	-768,748.85	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	768,748.85	-768,748.85	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	37,815,930.00	-	-	-	-37,815,930.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,815,930.00	-	-	-	-37,815,930.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,563.40	-	-	-	4,507,318.60	40,490,402.81	95,000,284.81

三、财务报表附注

北京九尊能源技术股份有限公司

2015年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

北京九尊能源技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2008 年 6 月 30 日,系经北京市工商行政管理局海淀分局注册登记,取得企 110000011167762 号企业法人营业执照(2015 年 9 月 29 日换发了加载统一社会信用代码为 91110108677402503K 的营业执照)。公司注册地址:北京市海淀区中关村丹棱街 3 号 B 座 1605 室。法定代表人: LIANG TIANZHENG。

本公司成立时的注册资本为人民币 500.00 万元,分 3 期出资,第 1 期出资人民币 273 万元由兴和鹏能源技术(北京)有限公司、李文喜、戴先根、戴先树、梁引文、水佑裕、费安琦于 2008 年 6 月 19 日缴足。

第 2 期出资人民币 125 万元由兴和鹏能源技术(北京)有限公司、李文喜、戴先根、戴先树、王佩琴、梁引文、水佑裕、费安琦于 2008 年 9 月 11 日缴足。

第 3 期出资人民币 102 万元由兴和鹏能源技术(北京)有限公司、李文喜、戴先根、戴先树、梁引文、水佑裕、费安琦于 2010 年 5 月 26 日缴足。

2009 年 7 月本公司原股东王佩琴将其持有本公司 5%的股份,以人民币 25 万元协议转让给洪晓平。

2011 年 6 月 16 日本公司原股东兴和鹏能源技术(北京)有限公司将所持本公司 20%的股份,以人民币 400 万元协议转让给贾翊川和李由鹏,二人各持本公司 10%的股份。

2011 年 12 月 2 日,股东戴先根将其持有本公司 0.6%的股份 3 万股,以每股 8 元价格协议转让给梁引文。

2012 年 8 月 7 日,股东李文喜将其持有本公司 6.40%的股份 32 万股,以每股 2 元价格协议转让给北京诚笃投资管理中心(有限合伙)。

2012 年 8 月 13 日,股东梁引文将其持有本公司 0.6%的股份 3 万股,以每股 8 元价格协议转让给李由鹏。

2013 年 3 月 25 日,股东贾翊川将其持有本公司 3.2%的股份 16 万股,以每股 30 元价格协议转让给新疆鼎新联盛股权投资有限合伙企业。

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

2013 年 5 月 29 日，本公司增加注册资本 17.37 万元，由北京丰图投资有限责任公司以货币资金方式按每股 28.80 元出资，于 2013 年 5 月 29 日缴足。业经北京兴华会计师事务所于 2013 年 6 月 3 日出具“[2013]京会兴验字第 04010134 号”验资报告确认。

2013 年 9 月 10 日，股东李由鹏将其持有本公司 1.74% 的股份 9 万股，以每股 30 元价格协议转让给新疆鼎新联盛股权投资有限合伙企业。

2013 年 10 月 21 日，本公司增加注册资本 482.63 万元，由资本公积转增股本。业经北京兴华会计师事务所于 2013 年 10 月 22 日出具“[2013]京会兴验字第 04060003 号”验资报告确认。

2014 年 4 月 10 日，本公司增加注册资本 1,657,754.00 元，由深圳长城长富投资管理有限公司、北京睿洋能源科技有限公司以货币资金方式按每股 18.70 元出资，于 2014 年 4 月 10 日缴足。业经北京兴华会计师事务所于 2014 年 4 月 10 日出具“[2014]京会兴验字第 04010009 号”验资报告确认。

2014 年 7 月 10 日，本公司增加注册资本 526,316.00 元，由苏州盛泉万泽创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金方式按每股人民币 17.10 元出资，于 2014 年 7 月 10 日缴足。业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 7 月 10 日出具“[2014]京会兴验字第 12010006 号”验资报告确认。

2014 年 12 月，根据本公司股东会决议，以资本公积转增股本 37,815,930.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 5000.00 万元，注册资本为 5000.00 万元。股东出资情况明细如下：

股份性质	2015 年 12 月 31 日			
	认缴注册资本	占注册资本比例 (%)	实缴注册资本	占实缴注册资本比例 (%)
有限售条件流通股	4,640,153.00	9.28	4,640,153.00	9.28
无限售条件流通股	45,359,847.00	90.72	45,359,847.00	90.72
合计	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00	100.00

本公司为能源开采技术服务行业。

经营范围：为石油和天然气的开采提供服务；能源矿产地质勘查；地质勘查技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 5 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 3 家，与上年相比无变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）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

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：

(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公

司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	期末余额前 5 名
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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。

确定组合的依据	
组合 1	除以单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项据有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	--	--
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—5 年	50	50
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	单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（十一）存货**1、存货的分类**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、劳务成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为

其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后,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;本公司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;本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础,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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的,本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

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》等的有关规定属于资产减值损失的,全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	2	9.80
运输设备	年限平均法	10	2	9.80
电子设备	年限平均法	3	2	32.67
其他设备	年限平均法	5	2	18.60

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

（十五）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
煤层气分析软件	10 年	参照其他单位类似无形资产的使用寿命
财务软件	5 年	参照其他单位类似无形资产的使用寿命
办公软件	5 年	参照其他单位类似无形资产的使用寿命

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个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物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量

的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

(十九) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,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,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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。

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,企业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。其中,资产上限,是指企业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。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;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,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十二) 股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关

负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三）收入

1、销售商品收入的确认

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

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(二十四) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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属于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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助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费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或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。

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

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

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

(二十六) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、(十三)。

(二十八) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十九) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；

- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(三十) 重要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应税收入	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

本公司于 2013 年 11 月 11 日取得 GF2013110000494 号高新技术企业证书，根据国家税务总局国税函(2009)203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的

通知》的规定和北京市海淀区国家税务局第一税所企业所得税税收优惠备案回执，公司 2013-2015 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,938.59	39,257.04
银行存款	3,431,889.22	7,159,204.52
其他货币资金	-	-
合计	3,453,827.81	7,198,461.56
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	700,000.00
商业承兑票据	-	-
合计	500,000.00	700,000.00

2、期末已质押的应收票据：无

3、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	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账款	4,300,000.00	3.91	4,300,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,587,976.29	96.09	8,574,218.47	8.12	97,013,757.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	109,887,976.29	100.00	12,874,218.47	11.72	97,013,757.82

续表：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	100,531,319.96	100.00	4,388,971.60	4.37	96,142,384.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	100,531,319.96	100.00	4,388,971.60	4.37	96,142,384.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	--

组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	57,318,312.18	0.00	
1—2 年	29,533,403.85	2,953,340.39	10.00
2—3 年	18,736,260.26	5,620,878.08	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	105,587,976.29	8,574,218.47	8.12

组合中，期初按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	57,274,889.94	-	--
1—2 年	42,939,787.02	4,293,978.70	10.00
2—3 年	316,643.00	94,992.90	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	100,531,319.96	4,388,971.60	4.37

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 8,485,246.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,422,754.81

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告
其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
古交市国盛恒泰煤层气开发利用有限公司	工程款	1,295,754.81	无法收回	否
山西兰花煤层气有限公司	工程款	3,127,000.00	无法收回	否
合计	--	4,422,754.81	--	--

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,072,530.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 61.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,506,217.06 元。

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	884,708.00	99.89	125,835.04	100.00
1-2 年	969.04	0.11	0.00	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	885,677.04	100.00	125,835.04	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
山西嘉沁科技发展集团有限公司	非关联方	693,522.00	78.30	1 年以内	未完工
三河市华瑞冠邦钻探工具有限公司	非关联方	60,840.00	6.87	1 年以内	未完工
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方	30,000.00	3.39	1 年以内	服务未完成
北京市中友律师事务所	非关联方	25,000.00	2.82	1 年以内	服务未完成
张宝君	非关联方	16,000.00	1.81	1 年以内	服务未完成
合计		825,362.00	93.19	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,772,354.62	100.00	162,486.60	2.81	5,609,868.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,772,354.62	100.00	162,486.60	2.81	5,609,868.02

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,010,756.72	100.00	55,474.51	1.84	2,955,282.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,010,756.72	100.00	55,474.51	1.84	2,955,282.21

组合中, 期末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 (含 1 年)	4,856,918.86	-	-
1—2 年	560,930.62	56,093.06	10.00
2—3 年	354,445.14	106,333.54	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	60.00	60.00	100.00
合计	5,772,354.62	162,486.60	2.81

组合中, 期初按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,556,251.58	-	-
1—2 年	404,445.14	40,444.51	10.00
2—3 年	50,000.00	15,000.00	30.00
3—5 年	60.00	30.00	50.00

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	-	-	-
合计	3,010,756.72	55,474.51	1.84

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 107,012.09 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
押金	355,455.14	357,705.14
投标保证金	2,500,406.90	200,000.00
暂借款	2,660,411.96	1,916,014.28
备用金借款	256,080.62	536,441.10
代垫员工社保	-	596.20
合计	5,772,354.62	3,010,756.72

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	与本公司关系	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
重庆矿产资源开发有限公司	非关联方	投标保证金	700,406.90	1 年以内	12.13	--
四川省煤田地质工程勘察设计研究院	非关联方	投标保证金	750,000.00	1 年以内	12.99	--
北京双融汇投资有限公司	非关联方	押金	324,838.41	2-3 年	5.63	97,451.52
霍进勇	非关联方	暂借款	300,000.00	1-2 年	5.20	30,000.00
鲜保安	非关联方	暂借款	272,510.39	1 年以内	4.72	--
合计	--	--	2,075,245.31	--	35.95	127,451.52

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,003.06	-	23,003.06	-	-	-
库存商品	2,115,500.50	-	2,115,500.50	469,325.66	-	469,325.66
劳务成本	13,275,613.57	-	13,275,613.57	26,114,985.76	-	26,114,985.76
合计	15,414,117.13	-	15,414,117.13	26,584,311.42	-	26,584,311.42

说明：期末劳务成本是已完工尚未结算的劳务成本，产生的原因是劳务结算时点与确认收入的时点不同。

（七）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付房租	-	4,449.96
合计	-	4,449.96

（八）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	14,100,000.00	-	14,100,000.00	14,100,000.00	-	14,100,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
合计	14,100,000.00	0.00	14,100,000.00	14,100,000.00	0.00	14,100,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西兰花煤层气有限公司	9,100,000.00			9,100,000.00					3.00	
长城富浩基金管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
合计	14,100,000.00			14,100,000.00						

3、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

（九）固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1.期初余额	5,308,753.56	3,816,236.47	1,112,562.11	464,784.70	10,702,336.84
2.本期增加金额	352,606.84	219,459.00	152,259.55	10,300.00	734,625.39
（1）购置	352,606.84	219,459.00	152,259.55	10,300.00	734,625.39
3.本期减少金额	-	-	-	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
4.期末余额	5,661,360.40	4,035,695.47	1,264,821.66	475,084.70	11,436,962.23
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	1,146,909.68	940,073.84	698,231.26	133,552.15	2,918,766.93
2.本期增加金额	532,238.42	427,886.48	236,662.08	91,175.26	1,287,962.24
(1) 计提	532,238.42	427,886.48	236,662.08	91,175.26	1,287,962.24
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,679,148.10	1,367,960.32	934,893.34	224,727.41	4,206,729.17
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	3,982,212.30	2,667,735.15	329,928.32	250,357.29	7,230,233.06
2.期初账面价值	4,161,843.88	2,876,162.63	414,330.85	331,232.55	7,783,569.91

2、暂时闲置的固定资产情况：无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、通过经营租赁租出的固定资产：无

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	煤层气分析软件	财务软件	办公软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.期初余额	100,000.00	30,816.38	104,329.92	235,146.30
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	100,000.00	30,816.38	104,329.92	235,146.30
二、累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额	56,277.15	14,603.07	12,035.82	82,916.04
2.本期增加金额	10,000.00	6,313.28	11,409.24	27,722.52
(1) 计提	10,000.00	6,313.28	11,409.24	27,722.52
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	66,277.15	20,916.35	23,445.06	110,638.56
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

项目	煤层气分析软件	财务软件	办公软件	合计
1.期末账面价值	33,722.85	9,900.03	80,884.86	124,507.74
2.期初账面价值	43,722.85	16,213.31	92,294.10	152,230.26

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	186,666.76	-	149,333.28	-	37,333.48
合计	186,666.76	-	149,333.28	-	37,333.48

(十二) 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	12,306,877.96	1,846,143.05	4,444,446.11	671,591.92
可抵扣亏损	6,973,251.89	1,077,774.14	317,863.60	79,465.90
合计	19,280,129.85	2,923,917.19	4,762,309.71	751,057.82

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,950,842.78	549,429.32
合计	1,950,842.78	549,429.32

3、确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	317,863.60	317,863.60	-
2020 年	6,655,388.29	-	-
合计	6,973,251.89	317,863.60	-

(十三) 短期借款

短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
保证借款	4,000,000.00	13,000,000.00
委托借款	-	-
合计	4,000,000.00	13,000,000.00

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	42,848,646.73	13,172,762.59
工程材料款	10,818,640.86	24,959,961.53

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

项目	期末余额	期初余额
工程设备采购款	1,219,231.61	3,239,744.41
其他应付账款	167,277.50	234,000.00
合计	55,053,796.70	41,606,468.53

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额
河南豫中地质勘察工程公司	5,023,255.79
南京中地能源科技有限公司	1,877,188.00
东营市华兴化工有限责任公司	1,356,000.00
中国石油集团钻井工程技术研究院	335,894.91
上海宝富钢管有限公司	302,825.00
濮阳天源钻采工程技术服务有限公司	220,000.00
合计	9,115,163.70

(十五) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,776,413.82	15,622.64
合计	2,776,413.82	15,622.64

(十六) 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	1,728,072.89	18,221,273.40	15,160,863.61	4,788,482.68
二、离职后福利-设定提存计划	305,935.27	2,334,836.53	2,121,264.61	519,507.19
三、辞退福利	-	17,057.50	13,057.50	4,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,034,008.16	20,573,167.43	17,295,185.72	5,311,989.87

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	1,318,523.55	15,399,100.70	12,476,004.64	4,241,619.61
二、职工福利费	82,765.00	1,252,156.71	1,242,622.21	92,299.50
三、社会保险费	179,889.54	1,172,604.99	1,045,709.76	306,784.77
其中：医疗保险费	161,429.46	1,061,891.03	948,769.53	274,550.96
工伤保险费	3,866.16	30,946.04	27,388.09	7,424.11
生育保险费	14,593.92	79,767.92	69,552.14	24,809.70
四、住房公积金	146,894.80	397,411.00	396,527.00	147,778.80
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,728,072.89	18,221,273.40	15,160,863.61	4,788,482.68

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	289,349.07	2,232,721.72	2,030,747.28	491,323.51
2、失业保险费	16,586.20	102,114.81	90,517.33	28,183.68
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	305,935.27	2,334,836.53	2,121,264.61	519,507.19

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
营业税	2,791,263.36	2,183,167.83
城建税	195,388.42	222,889.43
教育费附加	83,737.91	95,524.06
地方教育费附加	55,825.27	63,682.70
企业所得税	-	1,301,479.85
个人所得税	75,871.52	17,709.60
增值税	-336,364.12	-83,043.43
其他	-	36.74
合计	2,865,722.36	3,801,446.78

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付社保款	13,600.96	31,722.19
保证金	620,048.00	2,000.00
费用报销款	688,056.15	0.00
往来款	917,326.19	2,745.00
合计	2,239,031.30	36,467.19

(十九) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00

(二十) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,563.40	-	2,563.40	-
合计	2,563.40	-	2,563.40	-

2、其他说明

股本溢价的减少是本期购买子公司少数股权，合并报表调整收购价与合并日按新增持股比例计算的应享有子公司净资产份额的差额。

(二十一)

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,507,318.60	-	32,406.68	4,474,911.92
合计	4,507,318.60	-	32,406.68	4,474,911.92

2、其他说明

(1) 本公司按当年实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金。

(2) 法定盈余公积的减少是本期购买子公司少数股权，合并报表调整收购价与合并日按新增持股比例计算的应享有子公司净资产份额的差额。

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,749,051.93	33,224,526.35
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	39,749,051.93	33,224,526.35
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-18,286,480.76	7,293,274.43
减: 提取法定盈余公积	-	768,748.85
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	1,999,999.96	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	19,462,571.21	39,749,051.93

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	72,272,395.83	59,850,496.64	82,676,597.03	54,406,521.02
其他业务	-	-	-	-
合计	72,272,395.83	59,850,496.64	82,676,597.03	54,406,521.02

(二十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,749,621.18	826,378.29
城建税	22,744.82	82,818.45
教育费附加	22,459.83	52,103.38
地方教育费附加	295,500.12	34,735.60
其他	-	144,490.05
合计	2,090,325.95	1,140,525.77

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	84,700.60	23,088.60
差旅费	165,292.92	119,168.70
车辆使用费	459,334.62	443,986.88
职工薪酬	1,399,118.15	1,157,188.49
招待费	336,675.44	181,842.20
宣传费	-	18,867.80
通讯费	12,880.00	17,290.00
折旧费	96,459.78	77,066.10
其他	36,410.18	14,351.60
合计	2,590,871.69	2,052,850.37

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	280,071.32	422,611.93
差旅费	613,582.00	534,286.14
交通费	431,391.39	259,247.76
职工薪酬	6,414,234.88	4,137,363.09
折旧费	372,867.20	294,891.11
税金	28,323.86	44,938.58
招待费	394,411.57	345,447.77
房屋物业费	1,505,851.32	1,638,563.79
无形资产摊销	27,572.52	24,811.78
研发支出	4,938,107.22	4,443,535.11
中介机构费用	318,141.87	1,131,930.25
装修费摊销	149,333.28	149,333.28
其他	26,840.70	97,624.27
合计	15,500,729.13	13,524,584.86

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	383,886.14	1,918,471.53
减：利息收入	13,158.93	36,376.07
利息净支出	370,727.21	1,882,095.46
手续费支出	22,497.91	47,788.05
合计	393,225.12	1,929,883.51

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,015,013.77	2,196,813.95
合计	13,015,013.77	2,196,813.95

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	169,889.92	175,488.41	169,889.92
其他	780.14	1,000.00	780.14
合计	170,670.06	176,488.41	170,670.06

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知产处付知识产权质押融资成本补贴专项资金	-	79,900.00	与收益相关
北京市科技型中小企业 2014 年创新专项资金	-	60,000.00	与收益相关
中关村委员会贴息津贴	-	24,579.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助费	2,770.00	750.00	与收益相关
北京市海淀区地方税务局个人所得税手续费返还	12,119.92	10,259.41	与收益相关
北京高技术创业服务中心创新基金	150,000.00	-	与收益相关
北京中关村企业信用促进会补贴	5,000.00	-	与收益相关
合计	169,889.92	175,488.41	

(三十) 所得税费用

1、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	4,197.76	904,057.17
递延所得税费用	-2,172,859.37	-332,616.22
合计	-2,168,661.61	571,440.95

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-20,997,596.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,149,639.46
子公司适用不同税率的影响	-135,327.70
调整以前期间所得税的影响	4,197.76
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	761,754.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	350,353.37
所得税费用	-2,168,661.62

(三十一) 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	上期发生额
除税费返还外的政府补助	169,889.92	175,488.41
保证金	1,806,748.00	2,111,029.84
备用金	381,028.19	230,071.80
银行存款利息	13,158.93	36,376.07
往来款	1,476,065.36	1,837,353.92
合计	3,846,890.40	4,390,320.04

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用付现	5,518,005.18	6,596,866.01
银行手续费	22,497.91	47,788.05
投标保证金	3,452,406.90	2,465,684.98
备用金	115,000.00	230,071.80
往来款	190,000.00	2,018,686.20
合计	9,297,909.99	11,359,097.04

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	-18,828,934.80	7,030,465.01
加: 资产减值准备	13,015,013.77	2,196,813.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,287,962.24	1,260,094.76
无形资产摊销	27,722.52	24,661.78
长期待摊费用摊销	149,333.28	149,333.28
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)	383,886.14	1,918,471.53
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)	-2,172,859.37	-332,616.22
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)	11,170,194.29	-6,340,285.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,081,387.31	-14,149,138.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,532,864.03	-2,104,882.09
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	8,483,794.79	-10,347,082.15

补充资料	本期金额	上期金额
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	3,453,827.81	7,198,461.56
减: 现金的期初余额	7,198,461.56	4,955,309.57
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	-3,744,633.75	2,243,151.99

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,453,827.81	7,198,461.56
其中: 库存现金	21,938.59	39,257.04
可随时用于支付的银行存款	3,431,889.22	7,159,204.52
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	3,453,827.81	7,198,461.56
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	-	-

七、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西九尊能源技术有限责任公司	山西	长治市路泽大街	技术服务	60.00	-	投资设立
晋城九尊能源技术有限责任公司	山西	晋城市凤台西街	技术服务	100.00	-	投资设立, 本期收购少数股权
北京智胜易普科技有限公司	北京	北京市石景山区	技术服务	61.20	-	投资设立

北京九尊能源技术股份有限公司

2015 年度报告

说明：根据本公司与山西晋人科技有限公司签订的股权转让协议，收购其持有的晋城九尊能源技术有限公司 40%，收购后本公司持有晋城九尊能源技术有限公司 100% 股权，本次收购的工商变更于 2016 年 1 月 22 日完成。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西九尊能源技术有限责任公司	40.00	-412,110.21	-	801,078.48
晋城九尊能源技术有限公司	100.00	-11,667.46	-	-
北京智胜易普科技有限公司	38.80	-118,676.37	-	301,323.63

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西九尊能源技术有限责任公司	6,719,852.47	789,969.64	7,509,822.11	5,507,125.90	-	5,507,125.90
晋城九尊能源技术有限公司	829,122.12	884,023.05	1,713,145.17	10,870.38	-	10,870.38
北京智胜易普科技有限公司	1,156,417.54	25,936.86	1,182,354.40	348,221.33	-	348,221.33

续上表：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西九尊能源技术有限责任公司	8,528,106.74	985,379.50	9,513,486.24	6,480,514.50	-	6,480,514.50
晋城九尊能源技术有限公司	760,043.43	1,029,103.97	1,789,147.40	57,703.95	-	57,703.95
北京智胜易普科技有限公司	-	-	-	-	-	-

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西九尊能源技术有限责任公司	0.00	-1,030,275.53	-1,030,275.53	-231,671.60	11,735,031.30	32,226.21	32,226.21	-830,415.42

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
晋城九尊能源技术有限公司	168,138.30	-17,134.55	-29,168.66	551,007.69	109,152.00	-689,249.74	-689,249.74	-3,616.14
北京智胜易普科技有限公司	514,786.32	-305,866.93	-305,866.93	360.54	--	--	--	--

九、关联方及关联交易

(一) 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股东	期末余额		年初余额	
	持股比例%	表决权比例%	持股比例%	表决权比例%
梁引文	20.13	20.13	15.86	15.86
李文喜	16.34	16.34	16.34	16.34
北京睿洋能源科技有限公司	12.30	12.30	6.58	6.58
深圳长城长富投资管理有限公司	7.02	7.02	7.02	7.02
李由鹏	6.98	6.98	6.98	6.98
王欣	5.71	5.71	-	-
贾翊川	5.39	5.39	5.39	5.39
北京诚笃投资管理中心(有限合伙)	5.08	5.08	5.08	5.08
苏州盛泉万泽创业投资合伙企业(有限合伙)	4.32	4.32	4.32	4.32
费安琦	3.97	3.97	3.97	3.97
洪晓平	3.97	3.97	3.97	3.97
新疆鼎新联盛股权投资有限合伙企业	3.97	3.97	3.97	3.97
北京丰图投资有限责任公司	2.76	2.76	2.76	2.76
杨曙霞	1.06	1.06	-	-
水佑裕	1.02	1.02	2.38	2.38
戴先根	-	-	11.42	11.42
戴先树	-	-	3.97	3.97

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
费安琦	董事长
李玉魁	副董事长
LIANG TIANZHENG (梁天征)	董事、总经理
胡德华	董事
李由鹏	董事
洪少华	董事

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王健	董事
华石	董事
邓镭	监事会主席
何东甲	监事
刘钢	监事
王桂林	副总经理
安申强	副总经理
冯兴凯	副总经理
刘颖	财务总监、董事会秘书
北京仓源投资基金管理有限公司	本公司股东、董事李由鹏为该公司总经理
上海瀚翊投资有限公司	由本公司股东贾翊川投资设立，贾翊川持股 100%，为该公司执行董事、法定代表人
桐梓县煤层气投资有限公司	本公司董事、总经理 LIANG TIANZHENG (梁天征) 为该公司董事
北京智胜易普科技有限公司	本公司董事、总经理 LIANG TIANZHENG (梁天征) 为该公司监事会主席；本公司副总经理王桂林为该公司股东、董事、总经理、法定代表人；本公司副总经理安申强为该公司董事
晋城九尊能源技术有限公司	本公司副董事长李玉魁为该公司总经理、法定代表人
山西九尊能源技术有限责任公司	本公司副董事长李玉魁为该公司总经理、法定代表人
北京泰利恒友科技开发有限公司	本公司董事胡德华为该公司股东、董事长
北京泰利军泰矿业投资有限公司	本公司董事胡德华为该公司股东、执行董事、经理、法定代表人
北京大恒三友全息包装技术有限公司	本公司董事胡德华为该公司董事长
深圳市长城长富投资管理有限公司	本公司董事洪少华为该公司执行董事
浙江睿洋科技有限公司	本公司董事王健为该公司执行董事兼总经理
北京睿洋能源科技有限公司	本公司股东王欣为该公司法定代表人
上海嘉资投资管理有限公司	本公司董事华石为该公司股东、董事长、法定代表人
上海玥游文化传播有限公司	本公司董事华石为该公司股东、执行董事、法定代表人
无锡锐泰节能系统科学有限公司	本公司董事华石为该公司股东、董事
合肥星波通信股份有限公司	本公司董事华石为该公司董事
北京丰图投资有限责任公司	本公司监事会主席邓镭为该公司监事
北京九尊能源技术股份有限公司山西分公司	本公司副总经理王桂林为该公司负责人
北京九尊能源技术股份有限公司襄垣分公司	本公司副总经理王桂林为该公司负责人
晋城科尔煤层气技术服务有限公司	本公司副总经理安申强为该公司股东、法定代表人

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李玉魁	3,000,000.00	2014-3-6	2015-3-6	是
梁引文	3,000,000.00	2014-3-6	2015-3-6	是
LIANG TIANZHENG (梁天征)	3,000,000.00	2014-3-6	2015-3-6	是
李玉魁	1,600,000.00	2014-5-23	2015-5-23	是
梁引文	1,600,000.00	2014-5-23	2015-5-23	是
LIANG TIANZHENG (梁天征)	1,600,000.00	2014-5-23	2015-5-23	是
李玉魁	1,400,000.00	2014-7-1	2015-7-1	是
梁引文	1,400,000.00	2014-7-1	2015-7-1	是
LIANG TIANZHENG (梁天征)	1,400,000.00	2014-7-1	2015-7-1	是
李玉魁	4,000,000.00	2014-8-22	2015-8-22	是
梁引文	4,000,000.00	2014-8-22	2015-8-22	是
LIANG TIANZHENG (梁天征)	4,000,000.00	2014-8-22	2015-8-22	是
费安琦	3,000,000.00	2014-3-4	2015-1-19	是
贾翊川	3,000,000.00	2014-3-4	2015-1-19	是
李玉魁	3,000,000.00	2014-3-4	2015-1-19	是
梁引文	4,000,000.00	2015-12-23	2016-12-22	否
LIANG TIANZHENG (梁天征)	4,000,000.00	2015-12-23	2016-12-22	否

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京睿洋能源科技有限公司	2,951,557.79	18,104.12	2,081,041.18	-
其他应收款	王桂林	-	-	18,877.33	-

说明：北京睿洋能源科技有限公司于 2014 年 4 月成为本公司关联方，上述应收款项系成为本公司关联方前业务产生的。

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王桂林	19,530.70	5,702.79
其他应付款	李玉魁	8,448.20	6,830.07

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2016 年 4 月 5 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	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账款	4,300,000.00	4.18	4,300,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,589,705.19	95.82	7,874,391.36	7.99	90,715,313.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	102,889,705.19	1080.00	12,174,391.36	11.83	90,715,313.83

续表：

类别	期初余额				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,383,048.86	100%	4,359,721.60	4.72	88,023,327.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	92,383,048.86	1.00	4,359,721.60	4.72	88,023,327.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西潞安金源煤层气 开发有限责任公司	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00	--

组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	57,318,312.18	-	-
1—2 年	22,535,132.75	2,253,513.28	10.00
2—3 年	18,736,260.26	5,620,878.08	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	98,589,705.19	7,874,391.36	7.99

组合中，期初按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	49,419,118.84	-	-
1—2 年	42,647,287.02	4,264,728.70	10.00
2—3 年	316,643.00	94,992.90	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	92,383,048.86	4,359,721.60	4.72

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 7,814,669.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,422,754.81

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交 易产生
古交市国盛恒泰煤层气开 发利用有限公司	工程款	1,295,754.81	无法收回	否
山西兰花煤层气有限公司	工程款	3,127,000.00	无法收回	否
合计	--	4,422,754.81	--	--

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,072,530.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,506,217.06 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	5,460,219.12	100.00	131,373.05	2.41	5,328,846.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,460,219.12	100.00	131,373.05	2.41	5,328,846.07

续表:

类别	期初余额				
	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	2,506,719.42	100.00	35,474.51	1.42	2,471,244.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,506,719.42	100.00	35,474.51	1.42	2,471,244.91

组合中, 期末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 (含 1 年)	4,855,918.86	-	-
1—2 年	249,795.12	24,979.51	10.00
2—3 年	354,445.14	106,333.54	30.00
3—5 年	-	-	-
5 年以上	60.00	60.00	100.00
合计	5,460,219.12	131,373.05	2.41

组合中, 期初按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,152,214.28	-	-
1—2 年	354,445.14	35,444.51	10.00
2—3 年	-	-	-
3—5 年	60.00	30.00	50.00
5 年以上	-	-	-
合计	2,506,719.42	35,474.51	1.42

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 95,898.54 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
押金	355,455.14	354,705.14
投标保证金	2,500,406.90	200,000.00
暂借款	2,360,411.96	1,736,014.28
备用金借款	243,945.12	216,000.00
合计	5,460,219.12	2,506,719.42

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
重庆矿产资源开发有限公司	投标保证金	700,406.90	1 年以内	12.83	-
四川省煤田地质工程勘察设计院	投标保证金	750,000.00	1 年以内	13.74	-
北京双融汇投资有限公司	押金	324,838.41	2-3 年	5.95	97,451.52
鲜保安	暂借款	272,510.39	1 年以内	4.99	-
吕凡凡	暂借款	238,505.28	1 年以内	4.37	-
合计	--	2,286,260.98	--	41.88	97,451.52

(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	5,035,880.00	-	5,035,880.00	3,600,000.00	-	3,600,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	5,035,880.00	-	5,035,880.00	3,600,000.00	-	3,600,000.00

1、对子公司投资

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

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
山西九尊能源技术有限责任公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
晋城九尊能源技术有限公司	1,800,000.00	715,880.00	-	2,515,880.00	-	-
北京智胜易普科技有限公司	-	720,000.00	-	720,000.00	-	-
合计	3,600,000.00	1,435,880.00	-	5,035,880.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,272,395.83	60,122,542.31	70,914,065.73	42,830,669.25
其他业务	-	-	-	-
合计	72,272,395.83	60,122,542.31	70,914,065.73	42,830,669.25

十四、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）	169,889.92	-
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	-	-

北京九尊能源技术股份有限公司
2015 年度报告

项目	金额	说明
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	780.14	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-25,600.51	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	145,069.55	-

(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	-21.70	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.87	-0.37	-0.37

北京九尊能源技术股份有限公司

二〇一六年四月五日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。