

公告编号：2016-024

证券代码：832275

证券简称：敦华石油

主办券商：西部证券



敦华石油

NEEQ:832275

新疆敦华石油技术股份有限公司
(XINJIANG DUNHUA PETROLEUM
TECHNOLOGY CO.,LTD)

半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016 上半年公司取得 3 项发明专利和 1 项实用新型专利：2016 年 4 月 20 日获得授权一种集油罐废汽回收利用装置；2016 年 4 月 27 日取得授权一种用于油田汽水混合加热采暖设备装置、一种自动泄气可调定压装置；2016 年 5 月 11 日取得授权一种抽油机自动变频装置及方法。



公司在新疆油田进行了 3 个作业区 12 个注汽站系统节能技术的改造，项目从 2014 年 8 月至 2016 年 4 月，历时 3 年。注汽站系统均采用敦华石油汽动加热器装置。注汽站系统节能技术改造项目获得 2016 年自治区工业节能项目奖励，经新疆维吾尔自治区节能技术服务中心核查，项目实际取得的节能量为 2.1 万吨标准煤。



2016 年 6 月 13 日，2015 年度低碳中国行之“低碳榜样”发布会召开。“低碳中国行”组委会正式对外发布年度获奖单位及个人名单。征集面向全国，由地方政府气候变化主管部门、相关行业协会、非政府组织推荐，作为代表新疆申报低碳榜样的企业，敦华石油与其他内地四家企业获得“全国低碳榜样企业”称号。

公司 2016 年 1 月 25 日的第一次临时股东大会决议以及公司与新疆敦华绿色石油科技有限公司的股东北京敦华阳光投资管理有限公司、姚树欣、孙凤石、王燕签署的《发行股份购买资产的协议》及《关于新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司向敦华绿色原始股东发行 30,000,000.00 股普通股份，股份价格为 1.00 元/股，购买其持有的敦华绿色 100%股权。同时向 14 名特定对象非公开发行 15,100,000 股，发行价格为 1.00 元/股。变更后的注册资本为人民币 55,100,000.00 元。截至 2016 年 3 月 28 日止，公司已取得敦华绿色 100%的股权，向敦华绿色原始股东发行人民币普通股股票 30,000,000.00 股，作价人民币 30,000,000.00 元用于收购敦华绿色股权。

目录

声明与提示1

第一节 公司概况2

一、公司信息2

二、联系人2

三、运营概况2

四、自愿披露3

第二节 主要会计数据和关键指标4

一、盈利能力4

二、偿债能力4

三、营运情况4

四、成长情况5

第三节 管理层讨论与分析6

一、商业模式6

二、经营情况6

三、风险与价值9

第四节 重要事项11

一、重要事项索引11

二、重要事项详情11

第五节 股本变动及股东情况14

一、报告期期末普通股股本结构14

二、报告期期末普通股前十名股东情况14

三、控股股东、实际控制人情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
一、基本情况.....	16
二、持股情况.....	16
三、变动情况.....	17
四、员工数量.....	17
第七节 财务报表.....	18
一、审计报告.....	18
二、财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	26
一、附注事项.....	26
二、报表项目注释.....	26

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 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告。 3. 报告期内股东大会、董事会、监事会会议资料，获奖证书文件。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	新疆敦华石油技术股份有限公司
英文名称及缩写	XINJIANG DUNHUA PETROLEUM TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	敦华石油
证券代码	832275
法定代表人	姚树欣
注册地址	新疆克拉玛依迎宾大道 69-13-11
办公地址	新疆克拉玛依迎宾大道 69-13-11
主办券商	西部证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄江荣
电话	18999528161
传真	0990-6385558
电子邮箱	huangjr@dunhua-oil.com
公司网址	www.xjdunhua.com
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-13-11 号及邮政编码 834000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-04-14
行业（证监会规定的行业大类）	B-11(开采辅助活动)
主要产品与服务项目	石油化工产品的技术推广和应用服务、软件和信息技术服务；石油与天然气开采有关的辅助活动；货物与技术进出口业务；输配电及控制设备组装；防腐保温工程；机械设备维修及销售；电动机制造及销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	55,100,000
控股股东	北京敦华阳光投资管理有限公司
实际控制人	徐玉兵
是否拥有高新技术企业资格	是

公司拥有的专利数量	27
公司拥有的“发明专利”数量	7

四、自愿披露

公司的核心业务 CCUS 是将石油炼化行业尾气中的 CO₂ 进行捕集,继而投入到石油开采行业中驱油埋藏,提高采收率,还可循环再利用进行处理回收 CO₂,最终实现 CO₂ 资源化利用。公司在 CO₂ 捕集、注入、回收、腐蚀检测监测及预防等方面处于行业领先水平。目前已在克石化建成投产国内首座炼化行业 10 万吨级 CO₂ 捕集厂。2013 至 2016 年在新疆油田稠油区开展二氧化碳辅助蒸汽吞吐 210 井次试验,取得了累计增油 13481 吨。敦华石油是打通 CCS-EOR 全链的企业。

公司自主研发的废汽回收处理系统采用自循环喷淋+油水分离+闭式循环冷却工艺取得三项发明专利。新疆油田公司风城作业区 SAGD 技术的广泛应用以来,高温闪蒸汽排放问题一直困扰着油田。高温闪蒸汽排放问题是一个世界性的难题,本套装置在以往技术难题上取得了关键性突破。公司经过 4 年的潜心研究和大量试验,研发出来的这套装置无需新建冷源,无二次污染,并运用油气相生相克原理解决了系统的自清洁问题,还完全实现了自动化控制。公司在风城重 1 井区 SAGD1#站建成密闭集输外排废汽回收处理系统,项目总投资 1500 万元,装置设计处理量 11t/h,年处理能力 8.8 万吨。最大实际处理量达到 16t/h。实现外排蒸汽及油气的全处理。风城作业区稠油老区预计建设 6-8 套废汽处理系统可处理老区外排废汽,将会为公司利润做出贡献。

公司还同时致力于油田开发尾气无害化处理、余热利用、蒸汽效率提升及油田物联网等技术的研发和实践。供热改造项目已通过自治区节能审核,每年为油田节能 2.1 万吨标煤获得 2016 年自治区工业节能项目奖励。

公司近期获得的多项荣誉: 2015 年 5 月以二氧化碳捕集、充注与回收以及 EOR 为核心技术的“低碳循环一体化工程”荣获“第四届中国创新创业大赛”全国总决赛三等奖, 2015 年 10 月成为二氧化碳捕集利用与封存产业技术创新战略联盟会员。2015 年度低碳中国行之“低碳榜样”绿色经济与应对气候变化国际合作会议上获得“年度低碳企业”称号。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,364,320.40	0.00	-
毛利率%	-24.69	0.00	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,064,491.29	-2,896,435.21	-5.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,616,991.29	-3,754,645.28	3.67%
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）	-25.98	-19.62	-
加权平均净资产收益率%（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）	-30.67	-25.43	-
基本每股收益	-0.31	-0.29	-6.90%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	40,725,039.13	41,315,090.09	-1.43%
负债总计	30,462,695.40	27,988,255.07	8.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,262,343.73	13,326,835.02	-22.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.33	-22.56%
资产负债率%	74.80	67.74	-
流动比率	1.06	1.16	-
利息保障倍数	-8.46	1.12	-

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	-14,613,919.76	14,402,835.64	-
应收账款周转率	0.17	0.00	-

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

存货周转率	0.21	0.00	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.43	-13.26	-
营业收入增长率%	-	-	-
净利润增长率%	-5.80	-194.52	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

1、公司所处行业：公司是致力于油田开发新技术、节能增效为主的一家高新技术企业，拥有 27 项专利技术，为中石油、中石化提供用能状况诊断、节能项目设计、改造、以及后期跟踪服务。

2、主营业务：二氧化碳捕集、油田 CO₂ 注入油藏和工艺设计与施工、石油化工产品的技术推广和应用服务、软件和信息技术服务；石油与天然气开采有关的辅助活动；货物与技术进出口业务；输配电及控制设备组装；防腐保温工程；机械设备维修及销售；电动机制造及销售。抽油机智能优化控制系统、保温材料（纳米气凝胶）、采暖技术（汽水混合式供热机组）。

3、关键资源：主要技术服务运用生态学规律将石油炼制行业的碳污染应用于石油开采行业提高油井采收率，形成了一个“资源→产品→再生资源”的反馈式一体化循环流程，以最大限度利用进入系统的物质和能量，实现了污染物的零排放、提升了经济运行质量和效益。首创了行业领先的 AEA 醇胺溶液碳捕集技术，该技术二氧化碳捕集效率高且能耗指标仅为传统 MEA 工艺的一半。还首创了先进的冷冻结晶脱硝技术用来处理氮氧化物，处理效果显著且成本仅为传统 SCR 工艺的 1/3。我公司目前是国内首家实现了二氧化碳从 180~6500 米油井埋存注入的企业。与中国科学院、中国石油大学、大连理工大学、上海交通大学等多所院校组建联合实验室。

4、客户类型：公司的客户主要包括中国石油天然气集团新疆油田分公司、长庆油田分公司和中国石油化工股份有限公司西北油田分公司等。

5、收入来源：公司的收入均为主营业务收入。项目的实施主要基于合同能源管理（EPC）模式。合同能源管理模式是一种基于市场运作的全新的节能新机制。节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付节能服务的投入及其合理利润的节能服务机制。在石油开采行业采用的是技术服务收益型的商业模式。在项目期内公司享有技术服务收益的合同类型。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

（一）总体情况：

1、行业分析：自 2014 年以来，国际油价持续下跌，最大跌幅超过 70%，国内油田原油生产成本普遍高于国际油价，油田被迫减产、限产，随之投资减少；今年上半年油价在低位触底后逐步反弹，但从以往油价经验周期经验看，低位徘徊到 70 美元/桶油价预计还将持续 2-3 年，今年的油价还将维持在 40-55 美元/桶之间震荡。这不利于公司相关技术的推广和公司快速发展。

2、主要市场分析：公司两大主要市场，新疆油田公司及中石化塔河油田公司，从去年至今年上半年，在油价低迷情况下，由于油田生产成本刚性的支出，完成利润指标压

力较大。从目前了解情况，在油价恢复趋稳形势下，油田公司下半年实施增产措施，这将有利于公司业务的逐步扩大，收入增加、盈利能力增强。

3、公司经营管理分析：一是公司主营业务紧紧围绕油田技术服务，今年上半年，公司认真分析目前经营环境，坚持以“技术引领、创造需求”的理念，合同工作量总体好于上年同期水平，两大销售市场维持稳定。二是立足长远，适度增加投入；年初，从油田引进了技术副总经理 2 名，经营副总经理 1 名（兼财务总监），上半年适度增加了资产和科研经费的投入，相关工艺技术领先同业，具备较强市场竞争优势。三是由于公司技术的不断进步，尤其是 CO₂ 辅助采油规律认识的加深和油田废汽处理技术的日臻成熟，油田对公司相关技术需求将进一步增强，较好抵销行业周期性变化不利影响。

4、公司主营业务分析：

公司三大主营业务分别为：油田采油注汽 CO₂ 技术服务、油田注汽站供暖系统节能技术服务、机采系统节能技术服务。

（1）公司全力推进 CO₂ 辅助采油技术服务。积极打造二氧化碳捕集及其综合利用产业链，关联企业新疆敦华绿色石油科技有限公司捕集装置主体建设完工，一次开机成功，试生产运行正常，解决了公司 CO₂ 资源瓶颈的问题，可实现公司上下游良性快速发展。

今年公司加大了 CO₂ 辅助采油技术服务在新疆油田的推广应用，在新疆油田合同量较上年有较大幅度增长；但由于国际油价持续低迷，合同量及上半年收入未达到年度预期。

（2）公司油田注汽站供暖系统节能技术服务取得突破。在新疆油田风城作业区油气密闭集输系统-废气回收装置试验成功，较好解决了油田采油中废气、水的排放难题，将扩大公司在新疆油田节能减排环保业务市场份额持续增长。

公司密闭集输系统-废气回收装置预计在下半年可进入合同商务协商阶段，在明年可在新疆油田得到应用推广。

（3）机采系统节能技术服务。与上年比今年工作量总体保持稳定略升势头。

公司主营业务市场主要为：新疆油田公司及所属采油厂、中石化塔河油田。今年公司将新疆油田列入公司重点市场推进，公司现有技术得到油田的普遍认可。塔河油田由于碳源采购距离远，碳成本居高不下，在目前低油价下，市场份额拓展较为困难。

具体情况如下：

（二）财务状况

项目	期末金额	期初金额	增减变动		
			金额	比率(%)	
资产总额	40,725,039.13	41,315,090.09	-590,050.96	-1.43	
其中：货币资金	4,358,879.46	720,028.55	3,638,850.91	505.38	
应收账款	7,627,049.15	18,939,166.65	-11,312,117.50	-59.73	
存货	14,023,004.31	8,059,877.30	5,963,127.01	73.99	
固定资产	7,786,753.65	8,083,958.07	-297,204.42	-3.68	
负债总额	30,462,695.40	27,988,255.07	2,474,440.33	8.84	
其中：短期借款	8,000,000.00	3,800,000.00	4,200,000.00	110.53	
其他应付款	15,100,000.00	16,105,150.00	-1,005,150.00	-6.24	
所有者权益总额	10,262,343.73	13,326,835.02	-3,064,491.29	-22.99	
其中：未分配利润	-929,776.16	2,134,715.13	-3,064,491.29	-143.56	

1、期末资产总额略有减少，变动较大项为货币资金、应收账款、存货等。

其中：货币资金增加 363.88 万元，为在 6 月末当期应收款项的到账。

应收账款：应收账款减少 1132.21 万元，减少 59.73%，主要是上半年加强了应收账款的回收。

存货：存货增加 596.31 万元，增加 73.99%，主要是报告期内增加未结转的生产成本和库存商品。

固定资产略有减少，主要是计提折旧减少的资产原值。

2、公司负债总额增加 247.44 万元，变动较大项为短期借款、其它应付款。

其中：短期借款期末余额增加 420.00 万元，主要是为满足上半年公司正常生产资金的需求；其它应付款减少主要是对外挂账款结算完成。

3、公司所有者权益减少 306.45 万元，主要是报告期内形成的亏损净额。

（三）经营成果

项目	本期金额	上期金额	增减变动	
			金额	比率(%)
主营业务收入	2,364,320.40	0.00	2,364,320.40	-
主营业务成本	2,948,058.87	0.00	2,948,058.87	-
管理费用	2,891,276.03	3,393,362.67	-502,086.64	-14.80
销售费用	618,853.12	293,027.97	325,825.15	111.19
财务费用	323,964.82	373,317.66	-49,352.84	-13.22
营业利润	-3,767,032.85	-4,059,708.30	292,675.45	-7.21
营业外收入	650,000.00	1,010,637.00	-360,637.00	-35.68
营业外支出		978.09	-978.09	-100.00
净利润	-3,064,491.29	-2,896,435.21	-168,056.08	5.80

1、公司收入情况：上半年实现收入 236.4 万元，虽较上期有所增长，但与全年预期比差距较大。主要是由于公司相关主营业务均集中于上半年施工，下半年评价、结算。

2、费用支出情况，在今年大经济环境低迷情况下，公司加强了各项费用严格管理，费用控制好于上年同期。

（1）主营业务成本：上半年实现收入对应结转成本。

（2）管理费用同比减少，与去年同期比，今年类似股转系统挂牌事项等偶发性的费用支出减少。

（3）销售费用同比增加，主要是公司加大了市场开拓力度，相关营销费用增加。

（4）财务费用同比略有减少，虽期末借款余额增加，但上半年与上年同期比平均融资金额减少。

3、营业外收入同比减少，主要是收到政府扶持资金较上期减少。

4、营业利润好于去年同期，主要是公司加强管理，生产经营费用得到控制；净利润低于去年同期，主要是公司获得政府专项补贴减少。

（四）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	-14,613,919.76	14,402,3564
投资活动产生的现金流量净额	-717,715.21	-1,060,602.00
筹资活动产生的现金流量净额	18,970,485.88	-8,308695.47

现金流量分析：

1、经营活动现金净流出较大，主要是报告期合同量增加，生产支出增加；而收入有一定延迟，这与公司主营业务较强的年度周期密切相关。

2、投资活动产生的现金净流出，主要为市场扩展需要，支付了购置 CO2 技术服务用注气泵预付款。

3、筹资活动现金净流入量增加较大，由于报告期收回的经营性现金不能满足公司生产经营需求，为保证生产经营正常运行，公司 6 月份根据需求增大了对外融资力度。

三、风险与价值

（一）市场竞争加剧的风险

石油服务行业主要是为石油天然气开发商提供专业的配套服务。近年来，中石油、中石化两大国内石油巨头均加大了油气勘探、开发力度，并在油气田稳产增产和增加采收率等方面加大了投入，为石油服务行业带来了巨大的发展机遇。而与此同时，随着中石油、中石化两大集团不断深化企业改革，石油服务领域内原有体制下的行政壁垒逐渐被打破，市场竞争和行业重整成为发展的必然趋势。中石油、中石化下属各大油田公司的技术服务单位、石油系统分离转制企业及其他性质的石油服务企业之间呈现出越来越激烈的竞争态势。

应对措施：公司将及时适应行业环境，持续深入地加大对技术创新的投入，同时强化高效迅速开拓市场的业务能力。

（二）客户集中的风险

公司前五大客户主要为中石油新疆油田分公司、中石化西北油田分公司的下属单位，公司存在对前五大客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，对部分客户依赖度较高的情况是石油服务企业普遍存在的情况，如果未来公司客户的经营情况发生变化或者缩减其勘探开发等支出，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。

应对措施：目前，公司在长庆油田、塔里木油田等地逐步开始对外开拓业务，扩大公司业务范围，以降低客户集中度，提高公司的抗风险能力，同时公司已开始将二氧化碳运用在智能化蔬菜大棚控制系统，提高产量，缩短生长周期，减少碳排放，进一步开拓市场。

（三）核心技术人员流失的风险

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

应对措施：公司已经建立了具有市场竞争力的薪酬标准和良好的激励机制，通过多层次的人才储备安排，保证公司的人才队伍稳定性，最大程度的降低人才流失的风险。

（四）国际油价影响

在低油价的冲击下，现在的思维更加市场化，更加关注公司的实际效益，规模将不再是核心要素。上游油田的开采是“三桶油”业务中最为重要的一环，上游开采从增

量向保证效益的转变，也是三家公司在 2016 年共有的发展新思路，而缩减开支，则成为了保证效益的重要途径。大幅缩减运营成本，开源节流、降本增效等词语成为了他们共同提出的重点。

应对措施：2016 年在油价的市场环境下，公司将维持谨慎经营的原则，对资本开支计划作出相应调整。

（五）业绩下滑的风险

报告期内由于受国际油价持续走低的影响，各油田公司投资减少造成公司业绩有一定下滑。

应对措施：报告期内业绩下滑未影响公司发展，收入将在下半年稳步增长，同时加大科研投入，在技术方面创新，提升公司技术服务能力，增强市场竞争力。

上述风险都存续到现在。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节、二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节、二、（二）
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	是	第四节、二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

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	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015 年 10 月 26 日	2016 年 8 月 10 日	1 元/股	15,100,000 股	15,100,000.00 元	用于补充流动资金

根据公司 2015 年 10 月 26 日首次披露的《新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组报告书》、2016 年 1 月 22 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过的《关于新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司向 12 名自然人及 2 名机构投资者以本次发行股份购买资产相同价格发行 1,510 万股配套募集资金 1,510 万元，发行价格为 1.00 元/股。其中，敦华阳光、姚树欣、杜宝华为敦华石油股东；李启明、韩新耀、尹文成、杨金龙、王

军平、王丹、黄江荣为敦华石油董监高；刘志勇为敦华石油核心员工；石家庄金斯纳克投资管理中心、张学文、陈晓东为符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》第三条和第五条规定的合格投资者。2016 年 3 月 3 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华验字[2015]48380012 号验资报告，截至 2016 年 2 月 29 日止，敦华石油已收到阳光投资、姚树欣、李启明、杜宝华、韩新耀、尹文成、杨金龙、王军平、王丹、黄江荣、刘志勇、石家庄金斯纳克投资管理中心、张学文、陈晓东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 15,100,000.00 元（大写：壹仟伍佰壹拾万元整），各股东均以货币出资。

股转公司于 8 月 5 日出具股份登记函并在全中国中小企业股转系统进行公告，中登登记已完成，新增股票挂牌转让日期 2016 年 8 月 10 日。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

2015 年 10 月 23 日，敦华石油与新疆敦华绿色石油科技有限公司的股东北京敦华阳光投资管理有限公司、姚树欣、孙凤石、王燕签署了附生效条件的《发行股份购买资产暨重大资产重组协议》，敦华石油向敦华绿色原始股东发行 30,000,000.00 股普通股份，股份价格为 1.00 元/股，购买其持有的敦华绿色 100%股权。2016 年 1 月 22 日召开的 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，截至 2016 年 3 月 28 日止，公司已取得敦华绿色 100%的股权。公司变更后的注册资本为人民币 55,100,000.00 元。

敦华绿色主要业务为捕集 CO₂，敦华石油主要业务是将 CO₂ 注入及埋藏于油田，以提高石油开采的采收率。二者属于上下游的关系。两公司的大股东均为北京敦华阳光投资管理有限公司，属于同一控制人控制。待敦华绿色投产后，其产出的 CO₂ 将销售给敦华石油，两者之间将产生持续的关联交易；本次交易将有助于消除未来与关联方潜在的持续性关联交易，增强挂牌公司的独立性。同时，通过收购标的公司，可以增加敦华石油的收入和净利润，增强敦华石油的盈利能力和持续经营能力，有助于保护中小股东的合法权益。本次交易完成后，二公司仍保持原有的公司治理体系不变，且不存在两公司高级管理人员分别在两公司双重任职的情形。敦华石油可以有效地避免未来潜在的关联交易和同业竞争状况，为公司合理化运作奠定基础。

股转公司于 8 月 5 日出具股份登记函并在全中国中小企业股转系统进行公告，中登登记已完成，新增股票挂牌转让日期 2016 年 8 月 10 日。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司股东关于同业竞争的承诺：

承诺人：公司全体股东

承诺事项：全体股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

履行情况：截至本报告出具之日，公司全体股东及其关联方（包括但不限于关系密切的家庭成员）未以任何形式直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、公司股东所持股票的限售安排的承诺：

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本

公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定；

公司股东对所持股票自愿锁定的承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。董事、监事以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。

报告期内公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	8,675,000	8,675,000	15.74%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,700,000	3,700,000	6.72%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,975,000	1,975,000	3.58%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	36,425,000	46,425,000	84.26%
	其中：控股股东、实际控制人	6,200,000	62.00%	25,000,000	31,200,000	56.62%
	董事、监事、高管	3,800,000	38.00%	10,425,000	14,225,000	25.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	45,100,000	55,100,000	-
普通股股东人数		16				

注：财务报告报表附注八、资产负债表日后事项（57 页至 58 页）中对股本作了说明。
股转公司于 8 月 5 日出具股份登记函并在全中国中小企业股转系统进行公告，中登登记已完成，新增股票挂牌转让日期 2016 年 8 月 10 日。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京敦华阳光投资管理有限公司	6,200,000	28,700,000	34,900,000	63.34%	31,200,000	3,700,000
2	姚树欣	2,000,000	4,500,000	6,500,000	11.80%	5,875,000	625,000
3	杜宝华	1,800,000	1,500,000	3,300,000	5.99%	2,925,000	375,000
4	孙凤石	0	2,000,000	2,000,000	3.63%	2,000,000	0
5	石家庄金斯顿克投资管理中心（有限合伙）	0	1,500,000	1,500,000	2.72%	0	1,500,000

6	李启明	0	1,400,000	1,400,000	2.54%	1,050,000	350,000
7	王燕	0	1,000,000	1,000,000	1.81%	1,000,000	0
8	王丹	0	500,000	500,000	0.91%	500,000	0
9	韩新耀	0	500,000	500,000	0.91%	375,000	125,000
10	尹文成	0	500,000	500,000	0.91%	375,000	125,000
合计		10,000,000	42,100,000	52,100,000	94.56%	45,300,000	6,800,000

1、前十名股东间相互关系说明：股东相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

2、备注：根据公司 2016 年 1 月 22 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议以及公司与新疆敦华绿色石油科技有限公司（以下简称“敦华绿色”）的股东北京敦华阳光投资管理有限公司（以下简称“阳光投资”）、姚树欣、孙凤石、王燕签署的《发行股份购买资产的协议》及《关于新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司向敦华绿色原始股东发行 30,000,000.00 股普通股份，股份价格为 1.00 元/股，购买其持有的敦华绿色 100%股权。同时向 14 名特定对象非公开发行 15,100,000 股，发行价格为 1.00 元/股。变更后的注册资本为人民币 55,100,000.00 元。截至 2016 年 3 月 28 日止，公司已完成敦华绿色公司股权收购；已收到特定投资者认缴股款人民币 15,100,000.00 元。本次增资总计 45,100,000.00 元，已经由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 4 月 5 日出具中兴财光华审验字(2016)第 102022 号验资报告，报告期内《新疆敦华石油技术股份有限公司证券持有人名册》我公司股东为 3 人，目前，股转公司于 8 月 5 日出具股份登记函并公告，中登登记完成，新增股票挂牌转让日期 2016 年 8 月 10 日。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东为北京敦华阳光投资管理有限公司，成立于 2013 年 05 月 29 日，现持有北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《营业执照》，统一社会信用代码 91110105069580939W。

法定代表人：徐玉兵

统一社会信用代码：91110105069580939W。

注册资本 9860 万元。

公司类型：有限责任公司；

经营范围：投资管理；投资咨询；技术推广服务；销售机械设备、金属材料、建材、化工产品（不含危险化学品）、润滑油、仪器仪表、五金交电。

营业期间：2013 年 05 月 29 日至 2033 年 05 月 28 日

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

徐玉兵，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1971 年 1 月出生，工学博士学历，高级工程师，中国共产党党员。

职业经历：1989 年 2 月至 1990 年 9 月在中原油田总机械厂工作；1990 年 10 月至 1996 年 10 月在中国石油大学学习；1996 年 11 月至 2001 年 10 月在中国石油物资装备(集团)总公司担任副处长；2002 年 11 月至今担任北京敦华石油技术有限公司董事长 2013 年 6 月至 2014 年 10 月 9 日在新疆敦华石油技术有限公司任董事长；2014 年 10 月 10 日至今在新疆敦华石油技术股份有限公司任董事长。

报告期内，实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐玉兵	董事长	男	45	博士	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
李启明	副董事长	男	53	研究生	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
姚树欣	董事	男	56	大专	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
孙凤石	董事	男	62	大专	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
韩新耀	董事	男	53	大专	2015. 08. 13-2017. 10. 10	否
幸春雷	董事/财务总监/副总经理	男	43	本科	董事: 2016. 03. 08-2017. 10. 10 /高管 2016. 02. 16-2017. 10. 10	是
杜宝华	监事	男	57	大专	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
尹文成	监事	男	52	大专	2015. 08. 13-2017. 10. 10	否
王军平	监事	男	35	本科	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
黄江荣	董事会秘书	女	44	研究生	2015. 08. 13-2017. 10. 10	是
杨金龙	副总经理	男	29	本科	2014. 10. 10-2017. 10. 10	是
李强	副总经理	男	42	本科	2016. 02. 16-2017. 10. 10	是
朱伟	副总经理	男	48	本科	2016. 02. 16-2017. 10. 10	是
延建忠	副总经理	男	48	本科	2016. 02. 16-2017. 10. 10	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐玉兵	董事长	0	0	0	0.00%	0
李启明	副董事长	0	1,400,000	1,400,000	2.54%	0
姚树欣	董事	2,000,000	4,500,000	6,500,000	11.80%	0
孙凤石	董事	0	2,000,000	2,000,000	3.63%	0
韩新耀	董事	0	500,000	500,000	0.91%	0
幸春雷	董事/财务总监/副总经理	0	0	0	0.00%	0

杜宝华	监事	1,800,000	1,500,000	3,300,000	5.99%	0
尹文成	监事	0	500,000	500,000	0.91%	0
王军平	监事	0	500,000	500,000	0.91%	0
黄江荣	董事会秘书	0	500,000	500,000	0.91%	0
杨金龙	副总经理	0	500,000	500,000	0.91%	0
李强	副总经理	0	0	0	0.00%	0
朱伟	副总经理	0	0	0	0.00%	0
延建忠	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计		3,800,000	11,900,000	15,700,000	28.49%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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
王丹	财务总监	离任	财务主任	个人原因离任
幸春雷	-	新任	董事/财务总监/副总经理	董事：2016 年第二次临时股东大会选举/高管：第一届董事会第八次会议聘任
李强	-	新任	副总经理	第一届董事会第八次会议聘任
朱伟	-	新任	副总经理	第一届董事会第八次会议聘任
延建忠	-	新任	副总经理	第一届董事会第八次会议聘任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	1	1
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	50	52

核心员工变动情况：

报告期内未认定核心员工

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	4,358,879.46	720,028.55
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	7,627,049.15	18,939,166.65
预付款项	五、3	4,423,307.20	3,867,280.48
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	295,131.23	165,638.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	14,023,004.31	8,059,877.30
划分为持有待售的资产	-	-	-

新疆敦华石油技术股份有限公司

2016 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	1,656,080.62	851,833.86
流动资产合计	-	32,383,451.97	32,603,825.29
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	7,786,753.65	8,083,958.07
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	五、8	30,839.37	33,273.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	321,483.53	391,522.97
递延所得税资产	五、10	202,510.61	202,510.61
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,341,587.16	8,711,264.80
资产总计	-	40,725,039.13	41,315,090.09
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、11	8,000,000.00	3,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	7,313,594.29	7,838,396.08
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	24,085.43	83,275.52
应交税费	五、14	25,015.68	161,433.47
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	15,100,000.00	16,105,150.00

新疆敦华石油技术股份有限公司

2016 半年度报告

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	-	30,462,695.40	27,988,255.07
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	30,462,695.40	27,988,255.07
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	102,758.10	102,758.10
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	1,089,361.79	1,089,361.79
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-929,776.16	2,134,715.13
归属于母公司所有者权益合计	-	10,262,343.73	13,326,835.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	10,262,343.73	13,326,835.02
负债和所有者权益总计	-	40,725,039.13	41,315,090.09

法定代表人：姚树欣

主管会计工作负责人：幸春雷

会计机构负责人：幸春雷

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、20	2,364,320.40	-
其中：营业收入	五、20	2,364,320.40	-
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,131,353.25	4,059,708.30
其中：营业成本	五、20	2,948,058.87	-
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	五、21	73,373.81	-
销售费用	五、22	618,853.12	293,027.97
管理费用	五、23	2,891,276.03	3,393,362.67
财务费用	五、24	323,964.82	373,317.66
资产减值损失	五、25	-724,173.40	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,767,032.85	-4,059,708.30
加：营业外收入	五、26	650,000.00	1,010,637.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	-	978.09
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,117,032.85	-3,050,049.39
减：所得税费用	五、28	-52,541.56	-153,614.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,064,491.29	-2,896,435.21

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

号填列)			
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	-	-3,064,491.29	-2,896,435.21
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,064,491.29	-2,896,435.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,064,491.29	-2,896,435.21
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.31	-0.29
（二）稀释每股收益	-	-0.31	-0.29

法定代表人：姚树欣

主管会计工作负责人：幸春雷

会计机构负责人：幸春雷

(三)现金流量表

单位：元

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	14,411,445.86	8,931,050.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	153,614.18
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,740,685.57	37,502,547.44
经营活动现金流入小计	-	16,152,131.43	46,587,211.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,880,465.42	8,356,066.40
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	-	3,293,416.56	2,571,286.37
支付的各项税费	-	441,401.81	3,338,116.93
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,150,767.40	17,918,906.28
经营活动现金流出小计	-	30,766,051.19	32,184,375.98
经营活动产生的现金流量	-	-14,613,919.76	14,402,835.64

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

净额			
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	-	717,715.21	1,060,602.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	717,715.21	1,060,602.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-717,715.21	-1,060,602.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	15,100,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	13,200,000.00	2,000,000.00
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	-	28,300,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	329,514.12	6,308,695.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	9,329,514.12	10,308,695.47

新疆敦华石油技术股份有限公司

2016 半年度报告

筹资活动产生的现金流量净额	-	18,970,485.88	-8,308,695.47
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	-	3,638,850.91	5,033,538.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	720,028.55	6,221,921.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,358,879.46	11,255,459.18

法定代表人：姚树欣

主管会计工作负责人：幸春雷

会计机构负责人：幸春雷

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注事项详情

企业经营存在季节性或者周期性特征：

目前公司经营的三大主营业务（油田采油注汽 CO₂ 技术服务、油田注汽站供暖系统节能技术服务、机采系统节能技术服务），均存在较强的周期性特征，主要缘于与油田的技术服务合同模式和油田生产周期性所决定。现公司向油田提供的技术服务，年初签订施工合同、公司组织施工作业、油田组织评价、挂账结算，全流程周期一般在 6-12 月。由于周期性因素，公司收入集中在下半年确认，资金集中在下年初结算。

二、报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

新疆敦华石油技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是由新疆敦华石油技术有限公司 2014 年 10 月整体变更而来，最早成立于 2008 年 11 月 6 日，由 1 名法人股东和 2 名自然人股东以货币出资 500 万元设立。公司于 2016 年 2 月 2 日取得了由克拉玛依市工商局核发的企业信用代码为 916502006792893487 的《营业执

照》。截至 2015 年 12 月 31 日公司注册资本为 1000 万元，实收资本 1000 万元；法定代表人：姚树欣；注册地址：新疆克拉玛依市迎宾大道 69-13-11 号；营业期限：自 2008 年 11 月 6 日至长期。挂牌时间：2015 年 4 月 14 日，股票代码为 832275。

本公司一般经营项目：石油化工产品的技术推广和应用服务、软件和信息技术服务；石油与天然气开采有关的辅助活动；货物与技术进出口业务；输配电及控制设备组装；防腐保温工程；机械设备维修及销售；电动机制造及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 8 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司在预见的将来（自资产负债表日后 12 个月）在财务方面、经营方面及其他方面均不存在可能导致对持续经营能力产生疑虑的事项或情况。公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年度 1-6 月份的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.取得该金融资产的目**

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 18 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或

其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2） 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1. 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，构成关联方关系。
组合 2. 押金及备用金	职工备用金及外部押金、保证金
组合 3. 非关联方	除已单独计提减值准备及组合 1 和组合 2 以外的应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1. 关联方	不计提坏账准备
组合 2. 备用金及押金	不计提坏账准备
组合 3. 非关联方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、生产成本、低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

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

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

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

(3) 大修理费用

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

10、 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

11、 借款费用

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

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

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

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

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

12、 无形资产

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

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

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

13、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

14、 长期待摊费用摊销方法

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

15、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

16、 收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。具体为，公司将商品交付买方指定地点并验收合格后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

具体为本公司提供技术服务按照合同规定，在经过委托方项目验收、阶段性验收或专家评审合格后确认收入的实现。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，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，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

19、 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

20、重要会计政策和会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、6
营业税	按税法规定计算的应税收入	3
企业所得税	应纳税所得额	15
城建税	实际缴纳的增值税、消费税、营业税的税额	7
教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税、营业税的税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税、营业税的税额	2

2、优惠税负及批文

公司于 2013 年 5 月 2 日取得克拉玛依市克拉玛依区国家税务的备案回执，于 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受“对设在西部地区鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的税收优惠。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，本期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	822.14	131.55
银行存款	4,358,057.32	719,897.00
合计	4,358,879.46	720,028.55

说明：公司期末不存在受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,252,946.47	100.00	625,897.32	7.58	7,627,049.15
其中：关联方					
非关联方	8,252,946.47	100.00	625,897.32	7.58	7,627,049.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,252,946.47	100.00	625,897.32	7.58	7,627,049.15

(续)

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	20,289,237.37	100.00	1,350,070.72	6.65	18,939,166.65
其中：关联方					
非关联方	20,289,237.37	100.00	1,350,070.72	6.65	18,939,166.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	20,289,237.37	100.00	1,350,070.72	6.65	18,939,166.65

组合中按应收账款的账龄分析应计提坏账准备情况：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,783,946.47	82.20	339,197.32	5.00	17,909,321.17	88.27	895,466.06	5.00
1 至 2 年	770,000.00	9.33	77,000.00	10.00	1,296,851.00	6.39	129,685.10	10.00
2 至 3 年	699,000.00	8.47	209,700.00	30.00	1,083,065.20	5.34	324,919.56	30.00
合计	8,252,946.47	100.00	625,897.32		20,289,237.37	100.00	1,350,070.72	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	1,350,070.72	-	724,173.40		625,897.32

A、无收回或转回金额重要的应收账款

B、本报告期无实际核销的应收账款情况

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,912,824.40 元，占应收账款期末余额合计数的 95.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 625,897.32 元。

单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司	非关联方	3,243,744.40	39.30
HAFNIUM 有限公司	非关联方	2,741,080.00	33.21
新疆石油工程设计公司	非关联方	770,000.00	9.33
北京恒泰日新软件技术有限公司	非关联方	699,000.00	8.47
新疆石油管理局	非关联方	459,000.00	5.56
合计		7,912,824.40	95.87

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,658,138.72	37.49	2,082,112.00	53.84
1 至 2 年	980,000.00	22.15		
3 至 4 年	1,785,168.48	40.36	1,785,168.48	46.16
合计	4,423,307.20	100.00	3,867,280.48	100.00

说明：账龄超过 1 年且金额重大的预付账款明细如下：

单位名称	期末余额	
	金额	账龄

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	980,000.00	1-2 年
常州循天节能科技有限公司	1,785,168.48	3-4 年
合计	2,765,168.48	

说明：未及时结算原因为公司与常州循天节能科技有限公司于 2012 年签订钛纳硅采购合同，总计 300 万元，已根据业务需要提取部分货物用于保温管道工程项目，鉴于该材料有保质期，后续材料依据项目需求进度陆续提货。

(2) 2016 年 6 月 30 日按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州循天节能科技有限公司	供应商	1,785,168.48	41.65	3-4 年	合同执行中
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	供应商	980,000.00	22.87	1-2 年	合同执行中
无锡市前洲龙洋高压往复泵厂	供应商	877,472.00	20.47	1 年以内	合同执行中
上海靖南实业有限公司	供应商	428,460.00	10.00	1 年以内	合同执行中
新疆瑞基测控设备有限公司	供应商	214,510.00	5.01	1 年以内	合同执行中
合计		4,285,610.48	99.67		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

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	295,131.23	100.00			295,131.23
其中：关联方					
押金备用金	295,131.23	100.00			295,131.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	295,131.23	100.00			295,131.23

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	165,638.45	100.00			165,638.45
其中：关联方					
非关联方	165,638.45	100.00			165,638.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	165,638.45	100.00			165,638.45

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	202,793.26	17,190.00
押金、保证金	92,337.97	148,448.45
合计	295,131.23	165,638.45

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
李成成	否	备用金	59,623.40	1 年以内	20.20	
刘金	否	备用金	45,070.30	1 年以内	15.27	
付婷	否	备用金	35,000.00	1 年以内	11.86	
中油克拉玛依销售分公司(加油押金)	否	押金	34,937.97	1 年以内	11.84	
新疆油田公司采油一厂	否	投标保证金	20,000.00	1 年以内	6.78	
合计	—		194,631.67		65.95	

5、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,422,861.88		5,422,861.88
生产成本	8,600,142.43		8,600,142.43
合计	14,023,004.31		14,023,004.31

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,993,167.88		1,993,167.88
生产成本	6,034,435.91		6,034,435.91
低值易耗品	32,273.51		32,273.51
合计	8,059,877.30		8,059,877.30

6、其他流动资产

项目	期初余额	本期增加	期末余额
待抵扣进项税额	851,833.86	804,246.76	1,656,080.62
合计	851,833.86	804,246.76	1,656,080.62

7、固定资产及累计折旧

(1) 2016 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	房屋及建筑物	其他设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	4,469,531.53	2,768,611.20	2,809,419.72	588,059.39	10,635,621.84
2、本年增加金额	-	289,914.54	232,427.35	-	522,341.89
(1) 购置	-	289,914.54	232,427.35	-	522,341.89
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	4,469,531.53	3,058,525.74	3,041,847.07	588,059.39	11,157,963.73
二、累计折旧					-
1、年初余额	212,302.80	826,678.54	1,261,503.72	251,178.71	2,551,663.77
2、本年增加金额	106,151.45	328,280.74	313,539.55	71,574.57	819,546.31
计提	106,151.45	328,280.74	313,539.55	71,574.57	819,546.31
3、本年减少金额					

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	房屋及建筑物	其他设备	运输设备	电子设备	合计
处置或报废					
4、年末余额	318,454.25	1,154,959.28	1,575,043.27	322,753.28	3,371,210.08
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1、年末账面价值	4,151,077.28	1,903,566.46	1,466,803.80	265,306.11	7,786,753.65
2、年初账面价值	4,257,228.73	1,941,932.66	1,547,916.00	336,880.68	8,083,958.07

(2) 无未办妥产权证书的固定资产情况

8、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	37,188.04	37,188.04
2、本年增加金额		
购置		
3、本年减少金额		
4、年末余额	37,188.04	37,188.04
二、累计摊销		
1、年初余额	3,914.89	3,914.89
2、本年增加金额		
计提	2,433.78	2,433.78
3、本年减少金额	-	
4、年末余额	6,348.67	6,348.67
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	30,839.37	30,839.37
2、年初账面价值	33,273.15	33,273.15

9、长期待摊费用

项目	初始金额	期初余额	本期增加	其他减少	累计摊销	其中：本期摊销	期末余额	其他减少的原因
装修	700,394.53	391,522.97			378,911.00	70,039.44	321,483.53	
合计	700,394.53	391,522.97			378,911.00	70,039.44	321,483.53	

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差
资产减值准备	202,510.61	625,897.32	202,510.61	1,350,070.72
合计	202,510.61	625,897.32	202,510.61	1,350,070.72

(2) 无未确认递延所得税资产明细

11、 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	1,800,000.00
质押借款	5,000,000.00	2,000,000.00
合计	8,000,000.00	3,800,000.00

说明：1、由克拉玛依市聚力融资担保有限责任公司给予担保、保证借款 300 万。

2、由与 HAFNIUM 有限公司、中国石油新疆油田分公司及下属公司所签订的技术服务合同进行未来应收账款的质押担保。

(2) 无已逾期未偿还的短期借款情况

12、 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析及百分比

项目	期末余额	占应付账款总 额	期初余额	占应付账款总额
1 年以内	3,723,594.29	50.91	4,248,396.08	54.20
1-2 年	3,590,000.00	49.09	3,590,000.00	45.80
2-3 年				
合计	7,313,594.29	100.00	7,838,396.08	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原 因
中国石油大学	1,950,000.00	合同执行中
北京银杏苑生态园林有限公司	1,640,000.00	合同执行中

合计	3,590,000.00
----	--------------

(3) 应付账款前五名

项目	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)
中国石油大学 (北京)	1,950,000.00	26.66
北京银杏苑生态园林有限公司	1,640,000.00	22.42
克拉玛依瑞景商贸有限公司	494,004.00	6.76
克拉玛依市百口泉建筑安装有限责任公司	452,000.00	6.18
山东恒业石油技术有限公司	401,855.26	5.49
合计	4,937,859.26	67.52

13、 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、短期职工薪酬	83,275.52	3,382,458.32	3,441,648.41	24,085.43
二、离职后福利		208,847.00	208,847.00	
三、辞退福利				
四、其他长期职工福利				
合计	83,275.52	3,591,305.32	3,650,495.41	24,085.43

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,000.00	3,012,789.01	3,082,789.01	
2、职工福利费		151,581.89	151,581.89	
3、社会保险费		87,648.64	87,648.64	
其中：医疗保险费		82,150.00	82,150.00	
工伤保险费		2,517.54	2,517.54	
生育保险费		2,981.10	2,981.10	
4、住房公积金		47,366.00	47,366.00	
5、工会经费和职工教育经费	13,275.52	83,072.78	72,262.87	24,085.43
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	83,275.52	3,382,458.32	3,441,648.41	24,085.43

(3) 离职后福利列示

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		195,541.00	195,541.00	
2、失业保险费		13,306.00	13,306.00	
合计		208,847.00	208,847.00	

14、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
企业所得税		123,607.76
个人所得税	25,015.68	34,144.51
其他		3,681.20
合计	25,015.68	161,433.47

15、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额
收拟入资款项	15,100,000.00
合计	15,100,000.00

说明：收拟入资款项为公司拟进行增资，准股东提前交付的款项。

(2) 其他应付款按账龄分析及百分比

项目	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	期初余额	占其他应付款总额的比例 (%)
1 年以内	15,100,000.00	100.00%	16,105,150.00	100.00%
合计	15,100,000.00	100.00%	16,105,150.00	100.00%

(3) 其他应付款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2016.06.30	账龄
北京敦华阳光投资管理有限公司	是	拟入资款	3,700,000.00	1 年以内
姚树欣	是	拟入资款	2,500,000.00	1 年以内

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

单位名称	是否为关联方	款项性质	2016.06.30	账龄
杜宝华	是	拟入资款	1,500,000.00	1 年以内
石家庄金斯纳克投资管理中心 (有限合伙)	否	拟入资款	1,500,000.00	1 年以内
李启明	是	拟入资款	1,400,000.00	1 年以内
合计	—		10,600,000.00	

16、 股本

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
杜宝华	1,800,000.00	18.00	1,800,000.00	18.00
姚树欣	2,000,000.00	20.00	2,000,000.00	20.00
北京敦华阳光投资管理有限公司	6,200,000.00	62.00	6,200,000.00	62.00
股份总数	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

17、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	102,758.10			102,758.10
合计	102,758.10			102,758.10

18、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,089,361.79			1,089,361.79
合计	1,089,361.79			1,089,361.79

19、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,134,715.13	8,030,611.78	
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	2,134,715.13	8,030,611.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净 利润	-3,064,491.29	115,670.39	
减: 提取法定盈余公积		11,567.04	10%
应付普通股股利		6,000,000.00	

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

其他			
期末未分配利润	-929,776.16	2,134,715.13	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-
合计	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术服务	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-
合计	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术服务	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-
合计	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-
东北				
华北				
合计	2,364,320.40	2,948,058.87	-	-

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司	2,183,744.40	92.36

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
克拉玛依红山油田有限责任公司	180,576.00	7.64
合计	2,364,320.40	100.00

21、 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	65,512.33	
城市维护建设税	4,585.86	
教育费附加	1,965.37	
地方教育费附加	1,310.25	
合计	73,373.81	

22、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	122,988.90	64,992.00
差旅费	71,444.80	52,147.30
工资	349,046.63	89,200.00
劳务费	200.00	
交通费		7,947.40
办公费	28,651.00	2,322.00
装卸费		5,767.00
检测费		1,200.00
租赁费	1,342.00	
运杂费	2,000.00	9,200.00
招标费		3,000.00
通讯费		2,565.89
福利费	1,026.00	4,102.00
劳保用品	1,720.00	
车辆费	39,833.79	47,457.73
其他	600.00	730.00
合计	618,853.12	290,631.32

23、 管理费用

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
研发费	857,633.57	1,067,840.22
工资	996,667.16	963,761.24
新三板上市费用		91,427.81
差旅费	187,359.46	243,536.00
社保费		149,122.79
福利费等	3,120.00	148,671.90
办公费等	73,882.09	77,291.36
业务招待费	120,260.00	113,206.70
交通费		3,659.90
长期待摊费用摊销	70,039.44	60,707.10
通讯费	22,350.73	21,555.32
税金	36,664.03	67,699.93
服务费	257,915.88	10,709.72
广告费		60,000.00
租赁费	97,007.00	
车辆费	40,408.24	83,581.25
工会经费		49,682.38
折旧费	67,253.58	31,611.69
专利费	6,495.00	47,585.09
租房物业费水电暖	43,051.07	37,800.00
住房公积金		22,247.60
董事会会费		3,659.00
审计、年检、诉讼费		10,073.00
保险费		8,497.91
职工教育经费		897.00
劳保用品	135.00	15,790.00
无形资产摊销	2,433.78	1,888.76
其他	8,600.00	859.00
合计	2,891,276.03	3,393,362.67

24、 财务费用

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
利息支出	329,514.12	374,988.30
手续费	5,132.20	5,101.12
减：利息收入	10,681.50	6,771.76
合计	323,964.82	373,317.66

25、 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-724,173.40	-
合计	-724,173.40	-

26、 营业外收入

项 目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	650,000.00	650,000.00	1,010,000.00	1,010,000.00
其他			637.00	
合计	650,000.00	650,000.00	1,010,637.00	1,010,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期金额	上期金额
与收益相关	克拉玛依区人民政府新三板企业上市补助		1,000,000.00
	自治区科技成果转化示范工程补助	400,000.00	
	克区科技局专利实施项目补贴	250,000.00	
	科技局高新技术申报支助资金		10,000.00
与资产相关			
合计		650,000.00	1,010,000.00

27、 营业外支出

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
所得税滞纳金			978.09	
非流动资产处置损益				
其他				

合计		978.09
----	--	--------

28、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	-52,541.56	-153,614.18
递延所得税		-
合计	-52,541.56	-153,614.18

29、 现金流量表

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,064,491.29	-2,896,435.21
加：资产减值准备	-724,173.40	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	819,546.31	368,846.16
无形资产摊销	2,433.78	1,888.76
长期待摊费用摊销	70,039.44	60,707.10
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）	323,964.82	373,317.66
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）		
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）	-5,963,127.01	-5,096,658.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,352,552.74	15,442,951.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,725,559.67	6,148,218.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,613,919.76	14,402,835.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

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	4,358,879.46	11,255,459.18
减：现金的期初余额	720,028.55	6,221,921.01
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	3,638,850.91	5,033,538.17

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,358,879.46	11,255,459.18
其中：库存现金	822.14	106.15
可随时用于支付的银行存款	4,358,057.32	11,255,353.03
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	4,358,879.46	11,255,459.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现		

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
北京敦华阳光投资管理有限公司	北京	投资管理		62.00	62.00

本公司的最终控制方为徐玉兵，间接控制本公司的股权比例为 36.83%。

2、本公司无子公司

3、本公司无合营和联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
昆明奥伯恩经贸有限公司	间接控股股东	持有北京敦华阳光投资管理有限公司 99%股

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
司		份
北京敦华石油技术有限公司	同一股东控制公司	北京敦华阳光投资管理有限公司持 80%股份，2014 年 1 月 3 日前为公司控股股东
北京敦华绿色节能工程技术有限公司	同一股东控制公司	北京敦华阳光投资管理有限公司持 100%股份
新疆敦华钢管销售服务有限公司	同一股东控制公司	北京敦华阳光投资管理有限公司持 65%股份
新疆敦华绿色石油科技有限公司	同一股东控制公司	北京敦华阳光投资管理有限公司持 86.67%股份
徐玉兵	董事长	
李启明	副董事长	
姚树欣	非控股股东	自 2013 年 6 月起持公司 20%股份
杜宝华	非控股股东	持有公司 18%股份
孙凤石	董事	
韩新耀	董事	
尹文成	监事	
王军平	监事	
幸春雷	董事/财务总监/副总经理	
黄江荣	董秘	
杨金龙	副总经理	
李强	副总经理	
朱伟	副总经理	
延建忠	副总经理	

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目（拟入资款）

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	北京敦华阳光投资管理有限公司	7,700,000.00	3,700,000.00
其他应付款	姚树欣	2,500,000.00	2,000,000.00
其他应付款	杜宝华	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	李启明	1,400,000.00	1,400,000.00
其他应付款	王丹	500,000.00	500,000.00
其他应付款	韩新耀	500,000.00	500,000.00

其他应付款	尹文成	500,000.00	500,000.00
其他应付款	杨金龙	500,000.00	500,000.00
其他应付款	王军平	500,000.00	500,000.00
其他应付款	黄江荣	500,000.00	500,000.00
其他应付款	刘志勇	500,000.00	450,000.00

七、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

根据公司 2016 年 1 月 25 日的第一次临时股东大会决议以及公司与新疆敦华绿色石油科技有限公司（以下简称“敦华绿色”）的股东北京敦华阳光投资管理有限公司（以下简称“阳光投资”）、姚树欣、孙凤石、王燕签署的《发行股份购买资产的协议》及《关于新疆敦华石油技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》，公司向敦华绿色原始股东发行 30,000,000.00 股普通股份，股份价格为 1.00 元/股，购买其持有的敦华绿色 100%股权。同时向 14 名特定对象非公开发行 15,100,000 股，发行价格为 1.00 元/股。变更后的注册资本为人民币 55,100,000.00 元。截至 2016 年 3 月 28 日止，公司已完成敦华绿色公司股权收购；已收到特定投资者认缴股款人民币 15,100,000.00 元。本次增资总计 45,100,000.00 元，已经由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 4 月 5 日出具中兴财光华审验字(2016)第 102022 号验资报告，股转公司于 8 月 5 日出具股份登记函并在全国中小企业股转系统进行公告，中登登记已完成，新增股票挂牌转让日期 2016 年 8 月 10 日。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	650,000.00	政府补贴
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	650,000.00	

新疆敦华石油技术股份有限公司
2016 半年度报告

减：非经常性损益的所得税影响数	97,500.00	
非经常性损益净额	552,500.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	552,500.00	

2、净资产收益率

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	-25.98%	-0.31	-0.31
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-30.67%	-0.38	-0.38

新疆敦华石油技术股份有限公司

2016 年 8 月 9 日