

证券代码：836039

证券简称：华力石油

主办券商：中泰证券



华力石油

NEEQ :836039

东营华力石油技术股份有限公司

(Dongying Huali Petroleum Technology Co., Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记

2016 年 1 月 29 日，公司取得了《关于同意东营华力石油技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】621 号）；2 月 18 日，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。



2016 年 5 月 31 日，公司取得“环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书”。



2016 年 8 月 2 日，公司取得胜利石油管理局市场管理委员会颁发的《队伍准入证》，编号：其他字 651 号，准入范围：复合热化学流体驱技术的注气施工服务。



2016 年 8 月 9 日，公司与苏州新阳光签订热采注气机采购合同；2016 年 12 月 24 日设备进厂并通过验收，标志着复合热化学流体驱注气施工的主体设备已到位，施工前的准备工作已基本完成。



目录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
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	33
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、华力石油	指	东营华力石油技术股份有限公司
众联投资	指	东营华力众联投资中心（有限合伙），系华力石油股东
锐科石油	指	东营锐科石油技术应用有限责任公司
胜利油田	指	中国石化胜利油田
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三次采油	指	一种用来提高油田原油采收率的技术，包括化学驱采油、热力采油、气驱采油和微生物采油
热力采油	指	三次采油的一种，用加热方式采油的方法，常见的方法有蒸汽吞吐、热水驱、蒸汽驱和火烧油层
复合热化学流体驱	指	热水(蒸汽)+气体（CO ₂ 、N ₂ 等烟道气）+化学剂（驱油剂、泡沫剂等）改善稠油开发效果的一种集成技术，通过热、气、剂协同作用有助于降低粘度、提高稠油驱油效率及波及体积、从而提高采收率
石油热采注气机	指	复合热化学流体驱施工的主体设备，利用燃烧学、流体力学、传热学、工程热力学的原理与工程技术研制的供石油热采使用的“高温混合气体注气装置”。
热采助剂	指	热力采油中添加的耐高温的化学药剂，用于改善热力采油的效果，增加原油产量，提高油田采收率
高温驱油剂中间体	指	一种热力采油助剂，适用于蒸汽吞吐和蒸汽驱
油溶性高温驱油剂、SC-103	指	一种热力采油助剂，适用于蒸汽吞吐、热水驱和蒸汽驱
元/万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年度

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保证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、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
油价波动导致公司业绩下滑的风险	公司主要从事原油开采助剂的研发、生产、销售和油田施工技术服务，受石油价格波动的影响比较明显。报告期内原油价格低位运行，加之国内原油开采成本较高，国内石油开采行业纷纷缩减支出。公司主要客户胜利油田及油田服务公司为降本增效，暂缓了部分稠油开采区块的注蒸汽量和油田助剂采购量，直接影响到公司产品的销售，导致公司业绩出现下滑。
销售市场集中风险	公司目前的主要客户大都集中在胜利油田及油田服务公司，对国内其他油田采油市场的开拓比较有限。公司现阶段整体规模较小，市场影响力和知名度较低，不利于市场的扩张，公司目前销售市场过于集中，容易受到地区性政策和市场风险的影响，给公司经营带来不利。
市场开发不成功的风险	复合热化学流体驱技术是热、气、剂协同增效，从而

	大幅提高原油采收率的集成技术，是稠油提高采收率的技术方向，该项目节能环保，符合国家的发展政策。项目前期我们进行了大量的室内研究和数值模拟，开展了细致的市场调研和市场准备工作。虽然我们对本项目各个方面可能遇到的情况做了一个全面细致的分析和应对，但市场开发的不确定性和风险性依然存在。
本期重大风险是否发生重大变化：	是 1、减少风险： 实际控制人不当控制的风险 刘英军通过直接持股方式持有公司 65%股份，为公司第一大股东，除直接持股外，刘英军另通过间接持股方式持有公司 15%股份，且刘英军一直担任公司的执行董事、董事长，对公司的日常经营业务及发展均产生重大影响，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，能够对公司实施控制，系公司控股股东及实际控制人。股份公司成立以来，公司严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免了公司被实际控制人不当控制，风险已经消除。 公司治理风险 公司于 2015 年 4 月 9 日由东营华力石油技术有限公司整体变更设立。股份公司成立前，公司的法人治理结构及内部控制制度不甚健全，相关风险管理体系不够完善。股份公司成立后，建立健全了现代公司治理结构，制定了与企业发展相适应的内部控制体系。自 2016 年至报告期内公司治理结构健全，内部控制体系完善，并严格执行。公司通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层

的诚信和规范意识，切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。公司治理可能产生的风险已经消除。

2、增加风险：

短期偿债能力风险

公司 2016 年 12 月 31 日流动比率为 1.16%，公司的短期流动性水平较弱，2015 年至 2016 年处于下降趋势，表明公司短期偿债能力有一定幅度下降。公司目前流动负债主要为短期借款，无逾期未偿还的短期借款。总体来看，公司面临一定的短期偿债压力，公司存在现金流状况不佳导致的偿债风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	东营华力石油技术股份有限公司
英文名称及缩写	Dongying Huali Petroleum Technology Co., Ltd.
证券简称	华力石油
证券代码	836039
法定代表人	刘英军
注册地址	东营市河口区（黄河口高新技术企业创业园）
办公地址	东营市东营区胜利工业园微山路 5 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	杨书夏、潘涛
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 22 层

二、联系方式

董事会秘书	郭新霞
电话	0546-8555826
传真	0546-8555676
电子邮箱	dyhlsyjsghfyxgs@163.com
公司网址	www.hlsygf.com
联系地址及邮政编码	东营市东营区胜利工业园微山路 5 号，257000
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	公司董秘办公室

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	2016-02-18

分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	B11：开采辅助行业
主要产品与服务项目	油溶性高温驱油剂、高温驱油剂中间体，以及相关的技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	-
控股股东	刘英军
实际控制人	刘英军

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	913705005614232810	是
税务登记证号码	913705005614232810	是
组织机构代码	913705005614232810	是

注：报告期内，公司完成了“三证合一”登记备案，并换领了新版营业执照。

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	2,913,447.83	824,636.75	253.30
毛利率%	30.47	22.18	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-889,192.19	-630,908.31	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-989,178.12	-621,156.50	-
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）	-21.67	-12.97	-
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）	-24.11	-12.82	-
基本每股收益	-0.18	-0.13	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	6,813,132.28	6,681,478.55	1.97
负债总计	3,154,692.59	2,133,846.67	47.84
归属于挂牌公司股东的净资产	3,658,439.69	4,547,631.88	-19.55
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	0.91	-19.55
资产负债率%	46.30	31.94	-
流动比率	1.16	2.81	-
利息保障倍数	-76.67	-	-

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	-2,623,315.35	942,529.74	-
应收账款周转率	2.00	0.42	-
存货周转率	1.25	0.47	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.97	-6.78	-
营业收入增长率%	253.30	-82.07	-
净利润增长率%	-	-	-

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	5,000,000	5,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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（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）	100,000.00
其他营业外收入和支出	-14.07
非经常性损益合计	99,985.93
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	99,985.93

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

报告期内，公司不存在会计政策变更及会计差错更正等追溯调整情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

1、公司为东营市科技型企业，所处行业为石油和天然气开采辅助活动，致力于石油热采助剂的研发、生产和销售；油田施工和技术服务，主营业务是利用公司自主研发的技术，进行热力采油助剂产品的生产和销售，并提供相关的技术服务。公司提供的主要产品和服务包括油溶性高温驱油剂、高温驱油剂中间体、稠油降粘产品及相关油田施工技术服务，客户类型为油气田开发生产企业和油田服务公司，目前主要客户为中石化胜利油田及油田服务公司。公司为中石化物质采购入围企业，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS 职业健康安全管理体系认证，拥有山东省安监局颁发的《安全生产许可证》，编号：（鲁）FM 安许证字【2015】05-0025；2016 年 8 月 2 日，公司取得胜利石油管理局市场管理委员会颁发的《队伍准入证》，编号：其他字 651 号，准入范围：复合热化学流体驱技术的注气施工服务。截至报告期末，公司拥有发明专利 1 项、东营市科技进步贰等奖 1 项。公司通过直销开拓业务，采用“以销定产、以产定购”、“产品销售+提供后续施工技术服务”的模式。公司通过向油田各采油厂或油田服务公司销售油田助剂产品及提供技术服务获取收入。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度商业模式未发生变化。

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

总体回顾：

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，持续加强成本控制、生产管理和内控管理制度的落实，生产经营稳健。公司把握油田化学助剂行业的发展方向，以 SC-103 为基础，通过复配或改性研发相关衍生产品，充分发挥 SC-103 的主导作用，做成一系列产品，丰富产品种类。公司重视技术研发工作，2016 年申请发明专利 2 项，目前已经进入实质审查阶段。为响应国家“节能减排”的要求，公司与相关院所合作开发了可替代现有“锅炉注汽工艺”的“复合热化学流体驱技术”，该工艺技术先进、节能环保，是提高稠油采收率的技术方向，现主体设备——热采注气机已采购完毕，胜利油田市场准入证已办理，施工的各项资质正在有条不紊的办理中，预计 2017 年下半年可正式进行油田技术服务，“复合热化学流体驱注气施工”项目开展后，将成为公司新的业绩增长点，为公司的可持续发展提供新的动能。

1、公司财务状况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 681.31 万元，较上年末增加 13.17 万元，增幅 1.97%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额 315.47 万元，与期初相比增加 102.08 万元，增幅 47.84%。主要是：（1）因采购石油热采注气机向银行贷款导致短期借款增加 217.54 万元；（2）因采购石油热采注气机向关联方东营锐科石油技术应用有限公司短期借款导致其他应付款增加 70 万元；（3）本期支付货款导致应付账款减少 201.60 万元；

截至 2016 年 12 月 31 日，归属于挂牌公司股东的净资产总额 365.84 万元，较上年末减少 88.92 万元，降幅 19.55%。

2、公司经营情况

公司 2016 年实现营业收入 291.34 万元，同比增加 208.88 万元，增幅 253.30%。其中 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂和高温驱油剂中间体存货(发出商品)229.56 万元（对应销售额 344.29 万元）在本期结算存货金额 154.53 万元(对应销售额 210.85 万元)。

公司 2016 年净利润为-88.92 万元，同比减少 25.83 万元。主要是虽因营业收入增长，毛利较上年增加 70.48 万元，但同时管理费用同比增加 107.29 万元。

3、公司现金流量情况

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额-262.33 万元，同比减少 356.58 万元，主

要是：（1）虽然本年收入较上年增加，但增加 131.67 万元应收账款，使得销售商品提供劳务收到现金 191.96 万元，同比减少 141.27 万元；（2）本期虽产量大幅下降，但因支付滨州胜工工贸有限公司应付账款共计 277.00 万元，使得购买商品、接受劳务支付现金 371.39 万元，同比增加 129.40 万元；（3）因 2016 年新增 4 名研发人员及 3 名石油热采项目技术人员，且年末生产集中，非生产月份职工薪酬计入管理费用，使得支付给职工以及为职工支付的现金为 58.74 万元，同比增加 28.08 万元。

公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额为-283.80 万元，同比减少 284.41 万元，主要是采购石油热采注气机及相关配套设施支付现金 283.10 万元；

公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 287.54 万元，主要是向银行贷款 217.54 万元、向关联方锐科石油借款 70.00 万元以购买石油热采注气机。

报告期内公司主营业务未发生变化。

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	2,913,447.83	253.30	100.00	824,636.75	-82.07	100.00
营业成本	2,025,740.88	215.68	69.53	641,703.36	-81.72	77.82
毛利率	30.47	-	-	22.18	-	-
税金及附加	5,120.67	76.64	0.18	2,898.81		0.35
管理费用	1,842,973.43	139.33	63.26	770,069.16	-6.42	93.38
财务费用	15,036.45	364.21	0.52	3,239.14	32.53	0.39
资产减值损失	18,339.37	-	0.63	-37,011.23	-	-
营业利润	-993,762.97	-	-	-556,262.49	-	-
营业外收入	100,000.00	2,400.00	3.43	4,000.00	-93.33	0.49
营业外支出	14.07	-99.90	-	13,751.81	-	1.67
所得税费用	-4,584.85	-	-	64,894.01		7.87
净利润	-889,192.19	-	-	-630,908.31	-	-

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上年同期增加 208.88 万元，增幅 253.30%，主要是由于 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂和高温驱油剂中间体存货（发出商品）229.56 万元（对应销售额 344.29 万元）在本期结算存货金额 154.53 万元(对应销售额 210.85 万元)。

2、营业成本：本期比上年同期增加 138.40 万元，增幅 215.68%，主要原因是结转在本期结算的 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂和高温驱油剂中间体存货（发出商品）的相应存货成本。

3、税金及附加：本期比上年同期增加 0.22 万元，增幅 76.64%，主要是主营业务收入同比增加 208.88 万元。

4、管理费用变动原因：

（1）中介费：2016 年中介费 56.45 万元，同比增加 16.37 万元，增幅 40.83%，主要原因是支付律师费、审计费、券商顾问费用等中介费用 56.45 万元。

（2）研发费：2016 年研发费 22.08 万元，同比增加 7.68 万元，增幅 53.28%，主要是研发人员增加而支付相应薪酬。

（3）车辆使用费：2016 年车辆使用费 15.33 万元，同比增加 15.33 万元，主要是公司因业务发展需要租用车辆。

（4）差旅费：2016 年差旅费 7.78 万元，同比增加 6.45 万元，增幅 485.54%，主要是公司技术人员赴哈萨克斯坦考察调研“原油脱水用破乳剂项目”导致差旅费用增加。

（5）职工薪酬：2016 年职工薪酬 40.13 万元，同比增加 32.76 万元，增幅 444.44%，主要是本年新增研发人员及石油热采项目技术人员，以及 2016 年生产规模较小且集中在年末，非生产月份职工薪酬计入管理费用。

（6）油料费：2016 年油料费 4.64 万元，同比增加 1.38 万元，增幅 42.49%，主要是由于公司因业务需要车辆使用频次增加所致。

（7）折旧费：2016 年折旧费 11.25 万元，同比增加 9.11 万元，增幅 426.40%，主要是因为 2016 年生产规模较小且生产集中在年末，非生产月份折旧费用计入管理费用所致。

（8）租赁费：2016 年租赁费 2.73 万元，同比增加 2.73 万元，主要是支付东营市河口区创业园厂房、办公室房租物业费 1.60 万元及摊销上期应摊房租物业费 1.13 万元。

（9）办公费：2016 年办公费 1.64 万元，同比增加 0.91 万元，增幅 124.83%，主要

是电话宽带费 0.44 万元、标书制作费 0.2 万元及日常办公支出。

(10) 挂牌费用：2016 年挂牌费用 5.15 万元，同比增加 5.15 万元，主要是支付全国中小企业股份转让系统挂牌初费、年费。

(11) 业务招待费：2016 年业务招待费 2.03 万元，同比增加 0.90 万元，增幅 79.52%。主要是公司发展新业务、开拓新市场产生的招待费用。

(12) 维修费：2016 年维修费 6.03 万元，同比增加 4.60 万元，增幅 323.60%，主要是支付厂房维护房顶防水费用 4.96 万元。

(13) 培训费：2016 年培训费 1.78 万元，同比增加 1.78 万元，增幅 100%，主要技术人员技能培训及新三板相关业务学习费用。

5、财务费用：2016 年财务费用 15.04 万元，同比增加 1.18 万元，增幅 364.21%，主要是计提借款利息 1.15 万元。

6、2016 年资产减值损失 1.83 万元，主要是因为本期应收账款同比增加 149.67 万元而计提的坏账准备。

7、营业利润：2016 年营业利润-98.23 万元，同比减少 42.60 万元，主要是因为虽因营业收入增长，毛利较上年增加 70.48 万元，但同时管理费用同比增加 107.29 万元，使得营业利润同比下降。

8、营业外收入：2016 年营业外收入 10.00 万元，同比增加 9.60 万元，增幅 2400%，主要原因是本年收到黄河口高新技术企业创业园新三板挂牌奖励 10.00 万元。

9、营业外支出：同比减少 1.37 万元，主要原因是上年号牌为鲁 E3M770 的车辆因“尾气排放不达标”报废造成固定资产处置损失 0.66 万元，本年只有滞纳金 0.0014 万元。

10、所得税费用：2016 年所得税费用-0.46 万元，主要是应收账款同比增加 131.67 万元而造成的递延所得税调整。

11、净利润：2016 年净利润-88.92 万元，同比减少 25.83 万元，主要是因为虽因营业收入增长，毛利较上年增加 70.48 万元，且获得计入营业外收入的新三板挂牌奖励 10 万元。但同时管理费用同比增加 107.29 万元，使得净利润同比下降。

(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	2,913,447.83	2,025,740.88	824,636.75	641,703.36

其他业务收入	-	-	-	-
合计	2,913,447.83	2,025,740.88	824,636.75	641,703.36

按产品分类分析：

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%
高温驱油剂中间体	818,847.83	28.11	304,636.75	36.94
油溶性高温驱油剂 SC-103	2,094,600.00	71.89	520,000.00	63.06
合计	2,913,447.83	100.00	824,636.75	100.00

收入构成变动的原因：

1、报告期内高温驱油剂中间体收入同比增加 51.42 万元，增幅 168.79%，其中结算 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂中间体存货（发出商品）4.18 万元（对应销售额 11.66 万元）；

2、报告期内油溶性高温驱油剂收入同比增加 157.46 万元，增幅 302.81%，其中结算 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂 SC-103 存货（发出商品）150.35 万元（对应销售额 199.19 万元）。

（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	-2,623,315.35	942,529.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,838,040.00	6,080.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,875,400	-

现金流量分析：

1、公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额-262.33 万元，同比减少 356.58 万元，主要是：（1）虽然本年收入较上年增加，但增加 131.67 万元应收账款，使得销售商品提供劳务收到现金 191.96 万元，同比减少 141.27 万元；（2）本期虽产量大幅下降，但因支付滨州胜工工贸有限公司应付账款共计 277.00 万元，使得购买商品、接受劳务支付现金 371.39 万元，同比增加 129.40 万元；（3）因 2016 年新增 4 名研发人员及 3 名石油热采

项目技术人员，且年末生产集中，非生产月份职工薪酬计入管理费用，使得支付给职工以及为职工支付的现金为 58.74 万元，同比增加 28.08 万元。

2、公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是公司采购石油热采注气机及相关配套设备设施支付现金 283.80 万元，上期无此类支出。

3、公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是向银行贷款 217.54 万元以及向关联方锐科石油短期借款 70 万元以购买石油热采注气机。

4、公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额-262.33 万元，净利润-88.92 万元，二者差异主要是因胜利油田物资供应处年末集中结算，收入主要在年末确认，导致本期经营活动产生的应收账款较多，而现金流入较少。

(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	胜利油田华滨化工有限责任公司	1,642,538.09	56.38	否
2	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	607,820.00	20.86	否
3	胜利油田长安友邦地质科技有限公司	411,089.74	14.11	否
4	东营东方化学工业有限公司	252,000.00	8.65	否
合计		2,913,447.83	100.00	-

(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	滨州胜工工贸有限公司	447,860.50	62.09	否
2	成都孚吉科技有限责任公司	167,700.00	23.25	否
3	南京古田化工有限公司	61,410.00	8.51	否
4	山东滨化东瑞化工有限责任公司	38,100.00	5.28	否
5	东营源盈石油技术服务有限公司	6,240	0.87	否
合计		721,310.5	100.00	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	220,820.91	144,062.00
研发投入占营业收入的比例%	7.58	17.47

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司继续加大研发投入，研发支出同比增加 7.68 万元，主要为增加研发人员薪酬及直接投入。报告期内，公司瞄准三次采油发展方向，先后开展了 CO₂ 气驱用稠油降粘剂、三次采油用聚合物驱油剂等项目产品的研发工作，以研发成果为依托新申请发明专利 2 项，目前已经进入实质审查阶段。报告期内，公司与相关院所合作开发了复合热化学流体驱技术，该技术是热水（蒸汽）+气体（CO₂、N₂ 等烟道气）+化学剂（驱油剂、泡沫剂、降粘剂等）协调增效改善稠油开发效果的一种集成技术，工艺先进、节能环保，复合热化学流体驱注气施工开展后有利于提升公司核心竞争力，同时可扩大公司化工产品的应用范围，增加销售收入，对公司持续发展产生积极影响。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	268,117.59	-90.96	3.94	2,854,072.94	49.98	42.72	-38.78
应收账款	2,205,526.51	211.13	32.37	708,870.83	-78.26	10.61	21.76
存货	933,088.15	-59.62	13.70	2,310,520.41	446.57	34.58	-20.88
固定资产	557,798.48	-18.48	8.19	684,281.00	-19.52	10.24	-2.05

在建工程	2,584,194.88	100.00	37.93	-	-	-	100.00
短期借款	2,175,400.00	100.00	31.93	-	-	-	100.00
资产总计	6,813,132.28	1.97	100.00	6,681,478.55	-6.78	100.00	-
预付账款	220,529.89	191.65	3.24	75,613.75	224.31	1.13	2.11
递延所得税资产	9,236.03	98.57	0.14	4,651.18	-66.55	0.07	0.07
应付职工薪酬	102,123.71	4.35	1.50	67,867.88	168.48	1.02	0.48
应交税费	37,762.03	151,311.51	0.55	24.94	-99.95	0.00	0.55
应付账款	50,000.00	-97.58	0.73	2,065,953.85	13.90	30.92	-30.19
其他应付款	789,406.85	100.00	11.59	-	-100.00	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末货币资金余额 26.81 万元，同比减少 258.60 万元，降幅 90.96%，主要是支付滨州胜工工贸有限公司原材料款 277.00 万元、石油热采注气机款 283.10 万元、挂牌费及中介费 60.67 万元。

2、报告期末应收账款余额 220.55 万元，同比增加 149.67 万元，增幅 211.13%，主要是公司客户主要为胜利油田下属企业，客户信用较高但结算周期较长，公司 2016 年收入主要集中在下半年，截止 2016 年年末，应收款项尚在结算期内，由此导致应收账款余额大幅增加。

3、报告期末存货余额 93.31 万元，同比减少 137.74 万元，降幅 59.62%，主要是 2015 年已送货未结算的油溶性高温驱油剂和高温驱油剂中间体存货(发出商品)229.56 万元(对应销售额 344.29 万元)在本期结算存货金额 154.53 万元(对应销售额 210.85 万元)。

4、报告期末在建工程余额 258.42 万元，同比增加 258.42 万元，增幅 100%，主要为石油热采项目采购注气机及相关设备设施。

5、报告期末短期借款余额 217.54 万元，同比增加 217.54 万元，主要是为石油热采项目采购注气机向银行贷款。

7、报告期末预付账款余额 22.05 万元，同比增加 14.49 万元，增幅 191.65%，主要是已付滨州胜工工贸有限公司货款对应 21.71 万元进项税额未开发票，计入预付账款，同时本年末预付供应商款项及加油费减少 5.90 万元所致。

8、报告期末递延所得税资产余额 0.92 万元，同比增加 0.46 万元，增幅 98.57%，主要是可抵扣暂时性差异增加 1.83 万元。

9、报告期末应交税费余额 3.78 万元，同比增加 3.77 万元，增幅 151311.51%，主要是营业收入同比增加 208.88 万元。

10、报告期末应付账款余额 5.00 万元，同比减少 201.60 万元，降幅 97.58%，主要是支付滨州胜工工贸有限公司原材料款 277.00 万元（上年材料款 241.72 万元，本年材料款 35.28 万元）。

11、报告期末其他应付款余额 78.94 万元，同比增加 78.94 万元，主要是采购石油热采注气机向东营锐科石油技术应用有限责任公司借款 70 万元及计提利息 1.15 万元。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

报告期内，国际油价低位运行，而国内原油成本较高，中国石油生产行业受到很大影响，利润大幅下降。中国国有石油公司与全球同行看齐，降本增效，控制勘探开发速度和规模，以控制成本和减少投资。

由于公司的业务处于油气开发生产辅助领域，属于核心业务范围。为保持原油产量在合理水平，有效控制自然递减，确保整体开发效益，石油企业在油气田开发生产领域的投资减少幅度较小，这给公司的业务发展带来了客观上的支撑。公司主营产品为专利产品，具有不可替代性，低油价下，油田生产企业更注重化学助剂的应用效果和投入产出比，这也导致一部分低技术含量的油田助剂生产企业经营困难，有利于油田助剂行业优胜劣汰、市场再平衡。公司主营产品为专利产品，具有明显的技术优势，同时具有不可替代性，公司也将着力于持续创新、不断加大新产品研发力度、开发系列产品，扩大产业规模 and 市场份额。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

目前市场上流通的高温驱油剂产品大多具有以下几个特点：一是耐温性差，可存在于最高 300℃的蒸汽环境中；二是产品用量大，使用浓度约为 0.3%-0.5%；三是产品平均驱油效率约 3%-5%。本公司自主研发生产的油溶性高温驱油剂 SC-103 产品在以上方面

均远高于行业平均，该产品能稳定存于 350℃ 高温中不失效不分解，其使用浓度可低至 0.05% 左右，驱油效率高达 12%-15%，具有提高蒸汽分布及蒸汽传输热油的能力，能改变润湿环境，分散稠油中的重质组份，改善原油流变性，从而大幅度提高驱油效率，且该项技术已取得发明专利，产品生产原理和过程受到专利的保护，具有明显的技术优势。

2、客户资源优势

公司地处国内胜利油田腹地，与胜利油田各大采油厂建立了长期稳定的业务关系，公司依靠胜利油田试验井对产品进行试点应用，由于对胜利油田地质环境和井区环境的熟悉，降低了新产品的试验成本，对于初创期的新产品具有重要的作用。

3、特色产品优势

公司自主研发的油溶性高温驱油剂 SC-103 已申请国家发明专利，是公司独有的特色驱油助剂产品，目前市场上还没有可达到同等技术指标的产品，产品具有不可替代的优势。

4、技术创新优势

公司与高校、科研院所建立了良好的合作关系，可充分发挥“产、学、研”的优势。2016 年公司新申请发明专利 2 项，目前已经进入实质审查阶段。公司与相关院所合作开发的复合热化学流体驱技术，具有工艺先进、节能环保、提高稠油产量显著等特点，是提高稠油采收率技术的发展方向。

（五）持续经营评价

报告期内公司管理层、核心技术人员队伍保持稳定，公司和全体员工无违法、违规行为。公司不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴的税金。公司资产、业务、人员、财务、机构独立，保持了良好的自主经营能力。

报告期内，国际油价低位运行，而国内原油生产成本较高，中国石油生产行业受到很大影响，利润大幅下降。公司主营产品高温驱油剂和中间体的销量受石油价格波动的影响比较明显。公司主要客户胜利油田及油田服务公司为压缩开支，减少了部分稠油开采区块的注蒸汽量，直接影响到公司产品的销售，导致公司业绩出现明显下滑。低油价将成为未来一段时期内的“新常态”。为积极应对低油价带来的冲击，提高公司的盈利水平和持续经营能力，公司从以下几方面着手：

1、提高产品的技术水平，加快新产品的研发，做好产品、技术储备，2016 年申请

发明专利 2 项，目前已进入实质审查阶段；

2、公司加快转型升级，为响应国家“节能减排”的要求，公司与相关院所合作开发了可替代现用“锅炉注汽工艺”的“复合热化学流体驱技术”，该工艺技术先进、节能环保，是提高稠油采收率的技术方向，能够满足低油价形势下油田企业控制支出、降低原油开采成本、提高原油产量的需求。以该技术为依托，一方面可为油田提供复合热化学流体驱注气施工技术服务；另一方面可与高温驱油剂配套，可实现施工技术服务与产品优势互补，增加高温驱油剂产品的应用途径，拓宽产品销售渠道，增加公司收入。目前，复合热化学流体驱注气施工的主体设备——热采注气机已采购完毕，胜利油田市场准入证已办理，施工的各项资质正在有条不紊的办理中，预计 2017 年下半年可正式进行油田技术服务，“复合热化学流体驱注气施工”项目开展后，将成为公司新的业绩增长点，为公司的可持续发展提供新的动能。施工技术服务正常开展后，预计每套设备可实现年产值 400 万元（技术服务费）以上。

3、加强联合，战略合作，抱团营销，开发新市场，公司正与相关企业合作，积极探索国外市场，目前已对哈萨克斯坦油气市场进行了前期调研和产品推介，后期将加大工作力度，拓宽产品销售渠道。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司坚持以诚信为本的原则，致力为客户提供优质的产品服务，按时纳税，积极吸纳应届毕业生，保障公司员工的合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、油价波动导致公司业绩下滑的风险

公司主要从事稠油开采助剂的研发、生产和销售业务，受石油价格波动的影响比较明显。报告期内原油价格低位运行，加之国内石油开采成本较高，国内石油开采行业纷纷缩减支出。公司主要客户胜利油田及油田服务公司为降本增效，暂缓了部分稠油开采区块的注蒸汽量，直接影响到公司产品的销售，导致公司业绩出现明显下滑。

若未来石油价格长期低迷，一方面，石油企业缩减开支、减少采购将对公司业绩产生不利影响；另一方面，由于公司主营产品油溶性高温驱油剂具有较高的投入产出比，

石油企业降低开采成本的压力也将给公司带来机遇。

应对措施：公司一方面将加大市场开拓力度，开发新的市场，增加收入；另一方面研发系列产品和新技术，培育新的业绩增长点。

2、销售市场集中风险

公司目前的主要客户大都集中在胜利油田，对国内其他油田采油市场的开拓比较有限。公司现阶段整体规模较小，市场影响力和知名度较低，不利于市场的扩张，公司目前销售市场过于集中，容易受到地区性政策和市场风险的影响，给公司经营带来不利。

应对措施：公司将加大产品宣传力度，积极探索国外市场，目前已对哈萨克斯坦油气市场进行了前期调研和产品推介，后期将加大工作力度，拓宽产品销售渠道，以降低客户集中度，提高公司的抗风险能力。

3、市场开发不成功的风险

复合热化学流体驱技术是热、气、剂协同增效，从而大幅提高原油采收率的集成技术，是稠油提高采收率的技术方向，该项目节能环保，符合国家的发展政策。项目前期我们进行了大量的室内研究和数值模拟，开展了细致的市场调研和市场准备工作。虽然我们对本项目各个方面可能遇到的情况做了一个全面细致的分析和应对，但市场开发的不确定性和风险性依然存在。

应对措施：1、加大产品宣传力度，加强与潜在客户的技术交流和信息沟通，使客户全方位了解复合热化学流体驱技术的先进性和使用后产生的经济效益；2、组建强有力的销售队伍并配备专业的技术人员，不断拓展销售渠道，增加销售区域；3、加强联合，与相关企业战略合作，分工协作、利益共享，组团推销，拓宽市场渠道。

（二）报告期内新增的风险因素

短期偿债能力风险

公司 2016 年 12 月 31 日流动比率为 1.16%，公司的短期流动性水平较弱，2015 年至 2016 年处于下降趋势，表明公司短期偿债能力有一定幅度下降。公司目前流动负债主要为短期借款，无逾期未偿还的短期借款。总体来看，公司面临一定的短期偿债压力，公司存在现金流状况不佳导致的偿债风险。

应对措施：第一，为了降低公司经营风险，公司增强与供应商沟通，争取结算货款结算的进度。第二，加速新项目的实施，抢占市场，拓宽业务，增加公司的收入，有效改善公司的经营环境。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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：无	

（二）关键事项审计说明：

无。

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	-
是否存在控股股东、实际控制人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事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
东营锐科石油技术应用有限责任公司	经营性往来款	2,821,000.00	是
东营锐科石油技术应用有限责任公司	关联方为公司提供借款	700,000.00	是
东营锐科石油技术应用有限责任公司	关联方为公司向银行贷款提供抵押担保	2,175,400.00	是
总计	-	5,696,400.00	-

注 1：本公司与关联方锐科石油经营性往来款 282.10 万元，系与锐科石油项目合作费用，公司与锐科石油于 2016 年 1 月 1 日就复合热化学流体驱技术的注气施工项目合作签订了《项

目合作协议书》，约定锐科石油出资 52.50%，华力石油出资 47.50%，华力石油按比例支付资金保障项目顺利进行。因受石油价格波动的影响比较明显，考虑现阶段石油价格低位运行，双方于 2016 年 1 月 20 日签订《项目合作补充协议》，终止该项目，并由锐科石油归还华力石油前期的出资费用 282.10 万元。截止到报告期末前期出资费用已归还。

注 2：因公司开展复合热化学流体驱注气施工需新购热采注气机，公司向关联方锐科石油借款 70.00 万元，利息按照同期银行贷款利率计算，年利率为 6%，借款期限为：2016 年 9 月 21 日至 2017 年 9 月 20 日。

注 3：因公司开展复合热化学流体驱注气施工需新购热采注气机，本公司向中国建设银行股份有限公司东营胜利支行短期贷款 217.54 万元，关联方锐科石油以名下位于东营区石油大学科技园四号路以南、三号路以西，面积为 2,280.78 平方米的土地向中国建设银行股份有限公司东营胜利支行提供抵押、担保。贷款期间为 2016 年 12 月 27 日至 2017 年 12 月 26 日结束。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，关联方向公司提供借款及为公司向银行申请短期贷款提供抵押担保，上述关联交易缓解了公司为开展复合热化学流体驱注气施工新购热采注气机的资金需求，有助于公司生产经营活动的顺利开展，增强了公司可持续经营能力。

因拟合作开展复合热化学流体驱技术的注气施工项目而产生的与关联方锐科石油的往来款，在双方签订补充协议后即收回，期限较短，未对公司生产经营造成不利影响。且公司现已稳步推进该项目，通过银行贷款及从关联方锐科石油取得借款解决了资金问题，预计 2017 年下半年可正式进行油田技术服务。

（二）承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺；
- 2、公司董事、监事、高级管理人员签署关于减少与规范关联交易的承诺。

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

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	-	-	1,312,500	1,312,500	26.25
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	812,500	812,500	16.25
	董事、监事、高管	-	-	1,062,500	1,062,500	21.25
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00	-1,312,500	3,687,500	73.75
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,000	65.00	-812,500	2,437,500	48.75
	董事、监事、高管	4,250,000	85.00	-1,062,500	3,187,500	63.75
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	-	5,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘英军	3,250,000	-	3,250,000	65.00	2,437,500	812,500
2	沙勇	1,000,000	-	1,000,000	20.00	750,000	250,000
3	东营华力众联投资中心（有限合伙）	750,000	-	750,000	15.00	500,000	250,000

合计	5,000,000	-	5,000,000	100.00	3,687,500	1,312,500
----	-----------	---	-----------	--------	-----------	-----------

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东刘英军持有公司股东东营华力众联投资中心（有限合伙）84%的出资额，为其执行事务合伙人，截至本报告期末，公司其他股东之间不存在任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

无。

三、控股股东、实际控制人情况

截止报告期末，刘英军通过直接持股方式持有公司 65%股份，为公司第一大股东，除直接持股外，刘英军另通过间接持股方式持有公司 15%股份，且刘英军一直担任公司的执行董事、董事长，对公司的日常经营业务及发展均产生重大影响，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，能够对公司实施控制，系公司控股股东和实际控制人。其简历如下：

刘英军，男，1970 年 1 月 18 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 7 月至 1998 年 4 月，任胜利油田供应处科员；1998 年 4 月至 2002 年 3 月，任胜利油田技术监测中心科员；2002 年 3 月至 2010 年 8 月，就职于东营华锐石油技术应用有限责任公司；2010 年 8 月至 2015 年 3 月，任华力有限执行董事、经理；2015 年 3 月至今任华力石油董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无。

二、债券融资情况

无。

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	东营锐科石油技术应用有 限责任公司	700,000.00	6.00	2016年9月21日至2017 年9月20日	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司 东营胜利支行	2,175,400.00	6.612	2016年12月27日至 2017年12月26日	否
合计	-	2,875,400.00	-	-	-

四、利润分配情况

无。

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	是否在公司领取薪酬
刘英军	董事长、总经理	男	47	大专	2015.3.28-2018.3.27	是
沙勇	董事	男	46	博士	2015.3.28-2018.3.27	否
郭新霞	董事、董事会秘书	女	31	大专	2016.7.20-2018.3.27	是
岳茂欣	董事、副总经理	男	43	本科	2015.3.28-2018.3.27	是
刘成彪	董事、副总经理	男	34	高中	2015.3.28-2018.3.27	是
朱晓娟	财务负责人	女	35	本科	2016.7.20-2018.3.27	是
周峰高	监事会主席	男	35	本科	2015.3.28-2018.3.27	是
赵丽	监事	女	44	大专	2016.12.19-2018.3.27	是
许承泽	职工代表监事	女	23	本科	2016.11.30-2018.3.27	是
董事会人数:						5
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:

公司董事长、总经理刘英军系公司董事、副总经理岳茂欣姐姐的配偶，岳茂欣系刘英军配偶之弟；岳茂欣与监事赵丽是夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘英军	董事长、总经理	3,250,000	-	3,250,000	65.00	-
沙勇	董事	1,000,000	-	1,000,000	20.00	-
岳茂欣	董事、副总经理	-	-	-	-	-

刘成彪	董事、副总经理	-	-	-	-	-
郭新霞	董事、董事会秘书					
朱晓娟	财务负责人	-	-	-	-	-
周峰高	监事会主席	-	-	-	-	-
赵丽	监事	-	-	-	-	-
许承泽	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		4,250,000	-	4,250,000	85.00	-

注：该表统计的持股比例为公司董事、监事、高级管理人员的直接持股情况。另外，公司股东众联投资持有公司 15%股权，公司董事长、总经理刘英军持有众联投资 84%的财产份额；董事、副总经理岳茂欣持有众联投资 10.7%的财产份额；董事、副总经理刘成彪持有众联投资 5.3%的财产份额。

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李爱华	董事、董事会秘书、财务负责人	离任	无	个人原因离任
郭新霞	无	新任	董事、董事会秘书	董事会人数低于法定人数、原董事会秘书离任
朱晓娟	无	新任	财务负责人	新任命
王利平	监事	离任	无	个人原因离任
唐家林梓	职工代表监事	离任	无	个人原因离任
赵丽	无	新任	监事	监事会人数低于法定人数
许承泽	无	新任	职工代表监事	监事会人数低于法定人数

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

郭新霞，女，1985 年 8 月 19 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009

年 4 月至 2010 年 9 月，就职于徐州市中宇建设工程东营分公司出纳；2010 年 10 月至 2012 年 12 月，任胜利石油管理局运输总公司新疆项目部职员；2013 年 1 月至 2015 年 12 月，任徐州市中宇建设工程东营分公司经营办主任；2016 年 1 月任华力石油管理部副经理，2016 年 7 月任华力石油董事会秘书，2016 年 8 月任华力石油董事。

朱晓娟，女，1981 年 12 月 6 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 11 月至 2010 年 7 月，任京津实业发展有限公司廊坊分公司财务经理；2012 年 3 月至 2014 年 12 月，任山东油田人家酒业有限公司财务经理；2016 年 3 月任华力石油财务会计，2016 年 7 月任华力石油财务负责人。

赵丽，女，1972 年 7 月 16 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1990 年 9 月至 2006 年 7 月，任胜利油田汽修厂供应站出纳；2006 年 7 月至 2016 年 11 月，胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司特车改装厂供应站托收岗工作；2016 年 11 月任华力石油销售员；2016 年 12 月至今任华力石油监事。

许承泽，女，1993 年 1 月 17 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 7 月毕业于长江大学；2016 年 9 月任华力石油工程技术研发部化验员；2016 年 11 月至今任华力石油职工代表监事

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	2	3
财务人员	2	2
销售人员	3	3
技术人员	3	4
生产人员	4	5
员工总计	14	17

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	2	8
专科	2	4
专科以下	10	5
员工总计	14	17

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：

人员变动：报告期内，公司人员从 14 人增加到 17 人，员工总人数有所增加；

人才引进：通过招聘、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；

培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训相结合的方式开展培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训等；

招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作；

薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。

报告期内，公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	3,250,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员基本情况如下：

刘英军，男，1970 年 1 月 18 日出生，山东省东营市人，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 7 月至 1998 年 4 月，任胜利油田供应处科员；1998 年 4 月至 2002 年 3 月，任胜利油田技术监测中心科员；2002 年 3 月至 2010 年 8 月，任东营华锐石油技术应用有限责任公司总经理；2010 年 8 月至 2015 年 3 月，任华力有限执行董事、经理；2015 年 3 月至今任华力石油董事长、总经理。

周峰高，男，1981 年 11 月 14 日出生，山东省苍山县人，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月至 2008 年 3 月，任山东金岭化工股份有限公司技术员；2008

年 3 月至 2014 年 11 月，任北方石油技术主管；2014 年 12 月至 2015 年 3 月，任华力有限副经理；2015 年 3 月至今任华力石油监事会主席。

报告期内，公司核心技术团队未发生变动。

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	否
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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，公司机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障公司股东特别是中小股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》等公司治理规章制度。能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

（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	5	1、2015 年年度报告； 2、任命郭新霞为董事会秘书、朱晓娟为财务负责人，并提议郭新霞为第一届董事会董事； 3、2016 年半年度报告； 4、偶发性关联交易； 5、提请召开 2016 年第三次临时股东大会选举赵丽为第一届监事会监事。
监事会	3	1、2015 年年度报告； 2、2016 年半年度报告； 3、选举赵丽为第一届监事会监事。
股东大会	4	1、2015 年年度报告； 2、选举郭新霞为第一届董事会董事； 3、偶发性关联交易； 4、选举赵丽为第一届监事会监事。

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

股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决方式及决议内容符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定，合法、合规、真实、有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，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》、《证券法》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、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，截止报告期末，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》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司认真建立健全投资者管理制度，设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（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

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立

公司的主营业务为三次采油助剂产品的研发、生产和销售，以及相关的技术服务，在业务上独立于控股股东、实际控制人和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和独立的市场营销体系。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务负责人等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务；财务人员未在股东单位及其下属企业中兼职。

3、资产独立

公司具备与生产经营有关的配套设施，合法拥有或使用生产经营有关的厂房、机器设备的所有权或者使用权。公司的各项资产不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷，公司资产独立完整。

4、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。股份公司目前下设技术研发部、市场开拓部、财务部、行政部等职能部门。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、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、财务管理制度

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，保证了财务核算工作的独立性。

3、风险控制管理

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。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了建立《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。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。

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	[2017]京会兴审字第 52000114 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 22 层
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	杨书夏、潘涛
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第 52000114 号

东营华力石油技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东营华力石油技术股份有限公司（以下简称华力公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，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华力公司管理层的责任，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，华力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，公允反映了华力公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的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）

中国注册会计师：杨书夏

中国·北京

中国注册会计师：潘涛

二〇一七年四月十八日

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	附注六（一）	268,117.59	2,854,072.94

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	附注六（二）	2,205,526.51	708,870.83
预付款项	附注六（三）	220,529.89	75,613.75
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	附注六（四）	34,640.75	43,468.44
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注六（五）	933,088.15	2,310,520.41
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	-	3,661,902.89	5,992,546.37
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	附注六（六）	557,798.48	684,281.00
在建工程	附注六（七）	2,584,194.88	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	附注六（八）	9,236.03	4,651.18
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,151,229.39	688,932.18
资产总计	-	6,813,132.28	6,681,478.55
流动负债：	-		
短期借款	附注六（九）	2,175,400.00	-
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	附注六（十）	50,000.00	2,065,953.85
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	附注六（十一）	102,123.71	67,867.88
应交税费	附注六（十二）	37,762.03	24.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	附注六（十三）	789,406.85	-
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	-	3,154,692.59	2,133,846.67
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	-	3,154,692.59	2,133,846.67
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	附注六（十四）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注六（十五）	161,479.40	161,479.40

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	附注六（十六）	-1,503,039.71	-613,847.52
归属于母公司所有者权益合计	-	3,658,439.69	4,547,631.88
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	3,658,439.69	4,547,631.88
负债和所有者权益总计	-	6,813,132.28	6,681,478.55

法定代表人：刘英军 主管会计工作负责人：岳茂欣 会计机构负责人：朱晓娟

（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	-	2,913,447.83	824,636.75
其中：营业收入	附注六（十七）	2,913,447.83	824,636.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	3,907,210.80	1,380,899.24
其中：营业成本	附注六（十七）	2,025,740.88	641,703.36
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	附注六（十八）	5,120.67	2,898.81
销售费用	-		
管理费用	附注六（十九）	1,842,973.43	770,069.16
财务费用	附注六（二十）	15,036.45	3,239.14
资产减值损失	附注六（二十一）	18,339.37	-37,011.23
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）	-	-993,762.97	-556,262.49
加：营业外收入	附注六（二十二）	100,000.00	4,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注六（二十三）	14.07	13,751.81
其中：非流动资产处置损失	-	-	6,558.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-893,777.04	-566,014.30
减：所得税费用	附注六（二十四）	-4,584.85	64,894.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-889,192.19	-630,908.31
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	-	-889,192.19	-630,908.31
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	-	-889,192.19	-630,908.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	-0.18	-0.13
(二) 稀释每股收益	-	-0.18	-0.13

法定代表人：刘英军 主管会计工作负责人：岳茂欣 会计机构负责人：朱晓娟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,919,599.16	3,332,289.33
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-

收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注六（二十五）	2,951,272.20	655,346.26
经营活动现金流入小计	-	4,870,871.36	3,987,635.59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,713,875.16	2,419,913.93
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	-	587,413.24	306,627.12
支付的各项税费	-	7,341.74	203,544.68
支付其他与经营活动有关的现金	附注六（二十五）	3,185,556.57	115,020.12
经营活动现金流出小计	-	7,494,186.71	3,045,105.85
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,623,315.35	942,529.74
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	-	-	6,080.00
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	-	-	6,080.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,838,040.00	-
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	-	2,838,040.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,838,040.00	6,080.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,175,400.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六（二十五）	700,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	2,875,400.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,875,400.00	-
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	-	-2,585,955.35	948,609.74
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,854,072.94	1,905,463.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	268,117.59	2,854,072.94

法定代表人：刘英军 主管会计工作负责人：岳茂欣 会计机构负责人：朱晓娟

(四) 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											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	5,000,000.00	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-	-	-613,847.52	4,547,631.88
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	5,000,000.00	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-	-	-613,847.52	4,547,631.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-889,192.19	-889,192.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-889,192.19	-889,192.19
（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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5,000,000.00	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-	-	-1,503,039.71	3,658,439.69

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	17,854.02	-	160,686.17	5,178,540.19
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	17,854.02	-	160,686.17	5,178,540.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-17,854.02	-	-774,533.69	-630,908.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-630,908.31	-630,908.31

（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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-17,854.02	-	-143,625.38	-
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	-	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-17,854.02	-	-143,625.38	-
（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	5,000,000.00	-	-	-	161,479.40	-	-	-	-	-	-613,847.52	4,547,631.88

法定代表人： 刘英军

主管会计工作负责人： 岳茂欣

会计机构负责人： 朱晓娟

东营华力石油技术股份有限公司

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 基本情况

- 1、名称：东营华力石油技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）
- 2、类型：其他股份有限公司（非上市）
- 3、住所：东营市河口区（黄河口高新技术企业创业园）
- 4、法定代表人：刘英军
- 5、注册资本：伍佰万元整
- 6、成立日期：2010 年 8 月 31 日
- 7、营业期限：长期
- 8、经营范围：石油技术服务；高温驱油剂生产、销售；化工产品（不含危险品）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）。

(二) 历史沿革

1. 公司设立

东营华力石油技术有限公司由自然人刘英军出资设立。公司成立时注册资本为 100 万元，实收资本 100 万元，其中刘英军认缴出资额 100 万元，实缴出资 100 万元。

公司本次出资业经东营隆正会计师事务所有限责任公司审验并于 2010 年 8 月 30 日出具“东营隆会所服验字（2010）第 060 号”验资报告。

2010 年 8 月 31 日，东营华力石油技术有限公司在东营市河口区工商行政管理局办理了工商注册登记并领取了注册号为 370503200003862 的企业法人营业执照。

公司设立时各股东的出资比例如下：

单位(万元)

序号	股东名称	性质	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	刘英军	自然人	100	100	货币	100%

2. 公司第一次增加注册资本

2013 年 5 月 4 日，经股东会决议，公司注册资本由 100 万元增加到 200 万元。

公司本次出资业经东营金友联合会计师事务所审验并于 2013 年 5 月 6 日出具“金友验字（2013）第 A0164 号”验资报告。

2013 年 5 月 7 日，公司在东营市河口区工商行政管理局办理了本次工商变更登记。

本次变更后股权结构如下：

单位(万元)

序号	股东名称	性质	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	刘英军	自然人	200	200	货币	100%

3. 公司第二次增加注册资本

2013 年 8 月 20 日，经股东会决议，公司注册资本由 200 万元增加到 500 万元。

公司本次出资业经东营金友联合会计师事务所审验并于 2013 年 8 月 20 日出具“金友验字（2013）第 B0038 号”验资报告。

2013 年 8 月 20 日，公司在东营市河口区工商行政管理局办理了本次工商变更登记。

本次变更后股权结构如下：

单位

(万元)

序号	股东名称	性质	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	刘英军	自然人	500	500	货币	100%

4. 公司第一次股权变更

2014 年 1 月 15 日，公司股东刘英军与沙勇签订《股权转让协议》，将其拥有本公司的股份 150 万元转让给沙勇。

2014 年 1 月 15 日，公司召开股东会，决议通过股东刘英军与沙勇之间的股权交易。

2014 年 1 月 15 日，公司在东营市河口区工商行政管理局办理了本次工商变更登记。

本次变更后，股权结构如下所示：

单位(万

元)

序号	股东名称	性质	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	刘英军	自然人	350	350	货币	70%
2	沙勇	自然人	150	150	货币	30%
合计			500	500		100%

5. 公司第二次股权变更

2015 年 1 月 23 日，公司股东刘英军与东营华力众联投资中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，将其拥有本公司的股份 25 万元转让给东营华力众联投资中心（有限合伙）。

2015 年 1 月 23 日，公司股东沙勇与东营华力众联投资中心（有限合伙）签订《股权转让协议》，将其拥有本公司的股份 50 万元转让给东营华力众联投资中心（有限合伙）。

2015 年 1 月 23 日，公司召开股东会，决议通过上述股权交易。

2015 年 1 月 27 日，公司在东营市河口区工商行政管理局办理了本次工商变更登记。

本次变更后，股权结构如下所示：单位（万元）

序号	股东名称	性质	认缴出资	实缴出资	出资方式	出资比例
1	刘英军	自然人	325	325	货币	65%
2	沙勇	自然人	100	100	货币	20%
3	东营华力众联投资中心（有限合伙）	法人	75	75	货币	15%
合计			500	500		100%

6. 公司以净资产折股的方式整体变更为股份有限公司

2015 年 3 月 13 日，公司召开临时股东会议，审议并通过了《关于东营华力石油技术有限公司整体变更设立股份有限公司的议案》。决议内容为：同意公司以整体变更的方式设立股份有限公司，委托北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，经审计确定以 2015 年 1 月 31 日为基准日；公司净资产 5,161,479.40 元，按 1.03229588:1 的比例折合为股份公司的股份，公司股本为 500 万元，每股面值 1 元，股份共计 500 万股。全体股东以其在东营华力石油技术有限公司拥有的净资产份额进行折股，各股东按其在东营华力石油技术有限公司的出资比例持有股份公司的全部股份，剩余净资产（161,479.40 元）计入资本公积。

2015 年 4 月 9 日，公司在东营市河口区工商行政管理局办理了本次工商变更登记。

本次变更后，股权结构如下所示：单位（万元）

股东名称	认缴注册资本				实收资本						
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后			
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例		金额	占注册资本总额比例	其中：净资产	
										金额	占注册资本总额比例
刘英军	325.00	65.00%	325.00	65.00%	325.00	65.00%		325.00	65.00%	325.00	65.00%
沙勇	100.00	20.00%	100.00	20.00%	100.00	20.00%		100.00	20.00%	100.00	20.00%
东营华力众联投资中心（有限合伙）	75.00	15.00%	75.00	15.00%	75.00	15.00%		75.00	15.00%	75.00	15.00%
合计	500.00	100.00%	500.00	100.00%	500.00	100.00%		500.00	100.00%	500.00	100.00%

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 18 日决议批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本公司为单体公司。

三、财务报表编制基础

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《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

公司不存在自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大影响的事项。

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) 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。

(四) 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。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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资本公积。

2、外币财务报表的折算

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权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。

(七)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

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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资本公积(其他资本公积)。

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,将原直接计入所有者权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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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。

本公司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

本公司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, 本公司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

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。

(八) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备: ① 债务人发生严重的财务困难; ② 债务人违反合同条款 (如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在 10 万元以上的部分（包含 10 万元）确认为单项金额重大。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法：

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大经测试未发生减值的部分及其他单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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）	0.5	0.5
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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

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。

单项计提坏账准备的理由	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值
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，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提坏账准备。

3、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。

(九) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品于领用时按一次转销法；

(2) 包装物于领用时采用一次转销法。

(十)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。

② 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。

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。

（十一）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：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与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固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	3-8	0	33.33-12.50
运输设备	3-8	0	33.33-12.50
电子设备	3-5	0	33.33-20.00

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 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、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，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。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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、无形资产的使用寿命估计情况：

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、研究与开发支出

公司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。

（十五）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等，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。

（十六）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）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

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。

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

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

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。

3、辞退福利的会计处理方法

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。

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。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、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。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司收入具体确认方法：公司与客户签订框架销售合同，日常经营过程中根据客户订单发货，收到客户出具的验收单（客户入库单）后确认收入的实现。

2、提供劳务收入的确认方法

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。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(二十) 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。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;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。

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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司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。

公司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。

(二十三)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,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- 1、本公司的母公司;
- 2、本公司的子公司;
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- 4、对本公司实施共同控制的投资方;
- 5、对本公司施加重大影响的投资方;
- 6、本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- 7、本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- 8、本公司的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、本公司的主要投资者个人、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。

(二十四)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

公司本期未享受税收优惠。

六、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	2,817.45	18,019.94
银行存款	265,300.14	2,836,053.00
其他货币资金		
合计	268,117.59	2,854,072.94
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明: (1) 公司不存在使用收到限制的货币资金。(2) 公司货币资金余额较上期大幅减少的原因为: 支付原材料款项及固定资产购置款项所致。

(二) 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

	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	2,216,609.56	100.00	11,083.05	0.50	2,205,526.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,216,609.56	100.00	11,083.05	0.50	2,205,526.51

续表 (一)

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	712,433.00	100.00	3,562.17	0.50	708,870.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	712,433.00	100.00	3,562.17	0.50	708,870.83

其他说明:应收账款本期期末余额较上期大幅增加主要原因为: 公司客户主要为胜利油田下属企业, 客户信用较高但结算周期较长, 公司本期收入主要集中在本年度下半年, 截止本期期末, 应收款项尚在结算期内, 由此导致应收账款余额大幅增加。

组合中, 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)	2,216,609.56	11,083.05	0.50
合计	2,216,609.56	11,083.05	0.50

确定该组合依据的说明: 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作为按信用风险特征组合, 按账龄分析法计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
应收账款坏账准备	3,562.17	7,520.88			11,083.05

3、本报告期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
胜利油田华滨化工有限责任公司	1,921,769.56	1 年以内	86.70	9,608.85
东营东方化学工业有限公司	294,840.00	1 年以内	13.30	1,474.20

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
司				
合计	2,216,609.56		100.00	11,083.05

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	220,529.89	100.00	75,613.75	100.00
合计	220,529.89	100.00	75,613.75	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 (%)	账龄	未结算原因
滨州胜工工贸有限公司	非关联方	217,068.05	98.43	1 年以内	结 算 期 内
中国电信股份有限公司东营分公司	非关联方	1,946.84	0.88	1 年以内	结 算 期 内
济南脸谱知识产权代理有限公司	非关联方	1,500.00	0.68	1 年以内	结 算 期 内
中国石化销售有限公司山东东营石油分公司	非关联方	15.00	0.01	1 年以内	结 算 期 内
合计		220,529.89	100.00		

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

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	60,501.80	100.00	25,861.05	42.74	34,640.75
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款					
合计	60,501.80	100.00	25,861.05	42.74	34,640.75

续表 (一)

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	58,511.00	100.00	15,042.56	25.71	43,468.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,511.00	100.00	15,042.56	25.71	43,468.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,990.80	9.95	0.50
1—2 年	8,511.00	851.10	10.00
2—3 年			
3—4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	60,501.80	25,861.05	42.74

确定该组合依据的说明：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作为按信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
其他应收款坏账准备	15,042.56	10,818.49			25,861.05

3、本报告期无实际核销的其他应收账款情况

4、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
往来款	1,990.80	
保证金	58,511.00	58,511.00
合计	60,501.80	58,511.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	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
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	否	保证金	50,000.00	3-4 年	82.64	25,000.00

单位名称	是否关联方	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
中石化北京招标中心	否	保证金	8,511.00	1-2 年	14.07	851.10
代扣社保款项	否	往来款	1,990.80	1 年以内	3.29	9.95
合计	--	--	60,501.80	--	100.00	--

(五) 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	182,743.16		182,743.16	14,896.93		14,896.93
发出商品	750,344.99		750,344.99	2,295,623.48		2,295,623.48
合计	933,088.15	-	933,088.15	2,310,520.41	-	2,310,520.41

其他说明：(1) 期末存货未发现存在减值迹象，未计提存货减值准备。

(六) 固定资产

项目	其中:机械设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	894,942.97	56,444.00	17,418.89	968,805.86
2.本期增加金额	-	-	7,040.00	7,040.00
(1) 购置			7,040.00	7,040.00
(2) 在建工程转入				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	894,942.97	56,444.00	24,458.89	975,845.86
二、累计折旧				
1.期初余额	254,666.77	18,226.74	11,631.35	284,524.86
2.本期增加金额	121,744.63	7,055.52	4,722.37	133,522.52
(1) 计提	121,744.63	7,055.52	4,722.37	133,522.52
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	376,411.40	25,282.26	16,353.72	418,047.38
三、减值准备				
1.期初余额				-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额	-	-	-	-

四、账面价值				
1.期末账面价值	518,531.57	31,161.74	8,105.17	557,798.48
2.期初账面价值	640,276.20	38,217.26	5,787.54	684,281.00

(七) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
石油热采注气机	2,584,194.88		2,584,194.88			-
合计	2,584,194.88	-	2,584,194.88			-

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
石油热采注气机	3,600,000.00		2,584,194.88			2,584,194.88
合计		-	2,584,194.88	-	-	2,584,194.88

3、公司不存在专门借款，期末在建工程不存在利息资本化金额。

(八) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,944.10	9,236.03	18,604.73	4,651.18
合计	36,944.10	9,236.03	18,604.73	4,651.18

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	855,793.15	
合计	855,793.15	-

(九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,175,400.00	
信用借款		
合计	2,175,400.00	

(十) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	50,000.00	2,065,953.85
合计	50,000.00	2,065,953.85

2. 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
山东德衡（济南）律师事务所	服务商	50,000.00	100.00	1 年以内	结算期内
合计		50,000.00	100.00	--	--

3. 无账龄超过 1 年的重要应付账款

(十一) 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
(1) 短期薪酬	67,867.88	554,648.57	520,392.74	102,123.71
(2) 离职后福利-设定提存计划	-	67,020.50	67,020.50	-
合计	67,867.88	621,669.07	587,413.24	102,123.71

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	67,867.88	527,866.17	493,610.34	102,123.71
(2) 职工福利费				-
(3) 社会保险费		26,782.40	26,782.40	-
其中：医疗保险费		19,915.75	19,915.75	-
工伤保险费		3,881.15	3,881.15	-
生育保险费		2,985.50	2,985.50	-
(4) 住房公积金				-
(5) 其他				-
合计	67,867.88	554,648.57	520,392.74	102,123.71

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
----	------	------	------	------

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		64,035.00	64,035.00	-
(2) 失业保险费		2,985.50	2,985.50	-
(3) 企业年金缴费				-
合计	-	67,020.50	67,020.50	-

(十二) 应交税费

税费项目	期末账面余额	期初账面余额
应交增值税	33,318.04	
应交城市维护建设税	2,332.26	
教育费附加	999.54	
水利建设基金	333.18	
地方教育费附加	666.36	
个人所得税	112.65	24.94
合计	37,762.03	24.94

(十三) 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
借款及利息	711,506.85	
往来款	77,900.00	
合计:	789,406.85	

(十四) 股本（或实收资本）

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
刘英军	3,250,000.00			3,250,000.00
沙勇	1,000,000.00			1,000,000.00
东营华力众联投资中心（有限合伙）	750,000.00			750,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

(十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	161,479.40			161,479.40
合 计	161,479.40			161,479.40

(十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-613,847.52	160,686.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-613,847.52	160,686.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-889,192.19	-630,908.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
公司整体变更为股份公司净资产折股减少		143,625.38
期末未分配利润	-1,503,039.71	-613,847.52

(十七) 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	2,913,447.83	2,025,740.88	824,636.75	641,703.36
其他业务				
合计	2,913,447.83	2,025,740.88	824,636.75	641,703.36

2. 主营业务（分产品）

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
高温驱油剂中间体	818,847.83	422,022.58	304,636.75	223,730.82
油溶性高温驱油剂 SC-103	2,094,600.00	1,603,738.30	520,000.00	417,972.54
合计	2,913,447.83	2,025,740.88	824,636.75	641,703.36

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
胜利油田华滨化工有限责任公司	1,642,538.09	56.38
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	607,820.00	20.86
胜利油田长安友邦地质科技有限公司	411,089.74	14.11
东营东方化学工业有限公司	252,000.00	8.65
合计	2,913,447.83	100.00

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,700.21	1,560.90
教育费附加	1,157.23	668.96

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	385.74	222.98
水利建设基金	771.49	445.97
印花税	106.00	
合计	5,120.67	2,898.81

(十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	220,820.91	144,062.00
职工薪酬	401,310.07	73,710.00
油料	46,367.52	32,541.44
其他	72,244.83	51,184.79
差旅费	77,763.43	13,280.60
折旧费	112,505.14	21,372.40
租赁费	27,306.75	-
办公费	16,407.47	7,297.60
挂牌费用	51,475.57	-
税金	532.04	224.34
招待费	20,309.00	11,312.80
维修费	60,261.60	14,217.43
中介机构费用	564,528.30	400,865.76
车辆使用费	153,300.00	-
培训费	17,840.80	-
合计:	1,842,973.43	770,069.16

其他说明: 受宏观经济的影响,本期石油及相关行业均持续低迷,公司为更好的应对经济形势的冲击,公司对产品研发进行改良,进一步提高采收率并降低生产成本,增加了相应的科研人员,因此导致研发费用有所增加。因热采注气项目的上线以及公司管理的完善,增加了相应职位的员工,相应的增加了职工薪酬。因公司业务发展的需要,租赁车辆两辆,产生车辆使用费用。

(二十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,506.85	
减: 利息收入	272.48	1,346.26
汇兑损益		
其他	3,802.08	4,585.40
合计	15,036.45	3,239.14

(二十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,339.37	-37,011.23
合计	18,339.37	-37,011.23

(三十二) 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	100,000.00	4,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	4,000.00	100,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖金 ^{注1}	100000.00	与收益相关
合计		

注 1：根据《黄河口高新技术企业创业园管理办公室省市级创业孵化示范基地奖补资金使用管理办法》，公司本年度收到新三板挂牌奖励 10 万元，公司于 2016 年 7 月 26 日，以银行转账的方式收到该笔款项。

(二十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失		6,558.87	
滞纳金	14.07	7,192.94	14.07
合计	14.07	13,751.81	14.07

(二十四) 所得税费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		55,641.2
递延所得税调整	-4,584.85	9,252.81
合计	-4,584.85	64,894.01

(二十五) 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	本期发生金额	上期发生金额
利息	272.20	1,346.26
往来款	2,851,000.00	650,000.00
收到的财政补贴款	100,000.00	4,000.00

项目	本期发生金额	上期发生金额
保险赔偿		
合计	2,951,272.20	655,346.26

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生金额	上期发生金额
期间费用	362,551.70	99,316.18
往来款	2,822,990.80	8,511.00
滞纳金	14.07	7,192.94
合计	3,185,556.57	115,020.12

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生金额	上期发生金额
关联方资金拆借	700,000.00	
合计	700,000.00	

(二十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生金额	上期发生金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-889,192.19	-630,908.31
加：资产减值准备	18,339.37	-37,011.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,522.52	155,458.26
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		6,558.87
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,584.85	9,252.81
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)	1,377,432.26	-1,887,789.67

项目	本期发生金额	上期发生金额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,641,571.82	2,499,157.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,617,260.64	827,811.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,623,315.35	942,529.74
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	268,117.59	2,854,072.94
减：现金的期初余额	2,854,072.94	1,905,463.20
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	-2,585,955.35	948,609.74

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生金额	上期发生金额
一、现金	268,117.59	2,854,072.94
其中：库存现金	2,817.45	18,019.94
可随时用于支付的银行存款	265,300.14	2,836,053.00
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	268,117.59	2,854,072.94

(二十七) 所有权或使用权受限制的资产

无

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	性质	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)
刘英军	自然人	65	65

(二) 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
沙勇	本公司股东
东营华力众联投资中心（有限合伙）	本公司股东
东营锐科石油技术应用有限责任公司	同一控股股东
东营北方石油装备有限公司	同一控股股东

(三) 关联方交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方

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
东营锐科石油应用有限责任公司	2,175,400.00	2016 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	否

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东营锐科石油技术应用有限责任公司	700,000.00	2016-9-21	2017-9-20	签署了借款协议，并约定按 6% 的年利率收取利息。

(四) 报告期内关键管理人员薪酬

项目	2016 年度
关键管理人员人数	6
在公司领取报酬人数	6
报酬总额（元）	263,303.00

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期初余额	本期收回	本期支付	期末余额
其他应收款	东营锐科石油技术应用有限责任公司		2,821,000.00	2,821,000.00	-

项目名称	关联方	期初余额	本期收回	本期支付	期末余额
其他应付款	东营锐科石油技术应用有限责任公司		711,506.85		711,506.85

八、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十一、其他需要披露的重要事项

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生金额
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）	100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

项目	本期发生金额
所得税影响额	
少数股东权益影响额	
合计	99,985.93

其他说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	涉及金额	原因
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）	100,000.00	偶发交易
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14.07	偶发交易

（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	-21.67	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.11	-0.20	-0.20

东营华力石油技术股份有限公司

二〇一七年四月十八日

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：

公司董秘办公室

东营华力石油技术股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 19 日