



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



年度报告

2017

公司年度大事记

根据公司 2016 年 12 月 30 日的第四次临时股东大会决议通过的《股票发行方案》，公司向 7 名特定对象非公开发行 18,200,000 股，发行价格为 1 元/股，本次股票发行总数为 18,200,000 股，其中有限售条件股份 4,650,000 股，不予限售的股份 13,550,000 股，本次发行新增股份于 2017 年 7 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，详情请见 <http://www.neeq.com.cn> 公告编号 2017-033。

根据公司 2017 年 10 月 25 日的第七次临时股东大会决议通过的《股票发行方案》公司向王燕非公开发行 6,000,000 股，发行价格为 1.04 元/股，本次股票发行总数为 6,000,000 股，发行股份不予限售，本次发行新增股份于 2018 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，详情请见 <http://www.neeq.com.cn> 公告编号 2018-012。

2017 年 2 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于投资设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司的议案》的议案。公司拟设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司。已完成工商登记。详情请见公告编号 <http://www.neeq.com.cn>2017-008。

2017 年 2 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于投资设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司的议案》，公司拟设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司。已完成工商登记。详情请见公告编号 <http://www.neeq.com.cn>2017-009。

2017 年 10 月 24 日根据公司战略规划和业务发展需要，向苏创燃气（上海）有限公司转让新疆敦华气体工程技术有限公司（敦华气体为敦华绿色的全资子公司）51%的股权，于 2017 年 10 月 24 日签订《股权转让协议》，股权转让价格为 2,233 万元。本次资产出售不构成关联交易和重大资产重组。

2017 年 5 月 10 日至 11 日第四届二氧化碳捕集利用与埋存 CCUS 技术国际研讨会在克拉玛依市召开，新疆维吾尔自治区及江西、广西、山西省发改委气候处，中石油、中石化、中海油，美、英、加、日、韩等 14 个国家碳捕集封存和利用领域的专家、石油能源企业代表，以及科研院校、相关研究机构代表参加会议，论剑 CCUS 产业。敦华石油作为主要协办方全程参与。通过协办此次会议，充分展现了敦华石油的实力和企业形象、为 CCUS 技术产业化推广提供了现实路径。

2017 年，敦华石油 CCUS 项目被新疆维吾尔自治区质量技术监督局推荐立项为国家质检总局办公厅、国家发改委办公厅国家节能标准化示范创建项目。

2017 年 12 月 13 日，新疆敦华石油技术股份有限公司（以下简称“公司”）与壳牌中国勘探与生产有限公司（以下简称“壳牌”）在北京签署《关于 CO₂ 供应和技术服务的合作备忘录》。壳牌在中国从事与当地的油气公司合作勘探和生产石油和天然气的业务。壳牌及其关联公司有意向在中国和国际范围内拓展利用 CO₂ 提高石油采收率（“EOR”）的业务机会。双方将派代表通过会谈更好的理解敦华的 CO₂ 捕集技术和胺液捕集效率，以及敦华工厂 CO₂ 捕集流程设计，并交流与 CO₂ 捕集、运输和注入相关的 HSSE 要求。在使用法律允许的范围内，双方欲在诸如 CO₂ 捕集设备的采购和安装、CO₂ 捕集工厂的运营、CO₂ 运输和 CO₂ 注入等领域进行成本标杆分析。双方可共同探讨在中国境内外的合作机会。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、敦华石油	指	新疆敦华石油技术股份有限公司
有限公司	指	新疆敦华石油技术有限公司，系新疆敦华前身
敦华阳光	指	北京敦华阳光投资管理有限公司，系公司母公司
股东会	指	新疆敦华石油技术有限公司股东会
陕西气体	指	陕西敦华气体工程技术有限公司
敦华环境	指	新疆敦华环境科技有限公司
敦华绿色	指	新疆敦华绿色石油科技有限公司
敦华气体	指	新疆敦华气体工程技术有限公司
股东大会	指	新疆敦华石油技术股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆敦华石油技术股份有限公司董事会
监事会	指	新疆敦华石油技术股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	西部证券股份有限公司
公司章程	指	新疆敦华石油技术股份有限公司章程
《审计报告》	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次年报出具的“中兴财光华审会字(2018)102050 号”《审计报告》
苏创燃气	指	苏创燃气（上海）有限公司
壳牌	指	壳牌中国勘探与生产有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人徐玉兵、主管会计工作负责人幸春雷 及会计机构负责人（会计主管人员）王丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
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、中石化河南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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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	徐玉兵
办公地址	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-13-11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄江荣
职务	信息披露负责人
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-11-06
挂牌时间	2015-04-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B-11 采矿业-开采辅助活动-石油与天然气开采有关的辅助活动
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；科学研究和试验发展；科技推广和应用服务；生态保护和环境治理；环境保护专用设备制造。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	73,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916502006792893487	否
注册地址	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-13-11 号	否
注册资本	73,300,000	否
备注：公司于 2017 年 7 月 6 日完成营业执照注册资本变更,变更后注册资本为 73,300,000 元。2017 年 10 月 25 日召开 2017 年第七次临时股东大会,审议通过《公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》,定向增发股票 600 万股,并修改公司章程。于 2018 年 3 月 12 日完成营业执照注册资本变更,变更后注册资本为 79,300,000 元。		

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张猛勇、樊艳丽
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

敦华石油 2017 年 10 月 25 日召开第七次临时股东大会,会议审议通过《股票发行方案》,公司向王燕非公开发行 6,000,000 股,发行价格为 1.04 元/股,本次股票发行总数为 6,000,000 股,发行股份不予限售。2018 年 3 月 12 日完成营业执照注册资本变更,变更后注册资本为 79,300,000 元。行新的增股份于 2018 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,详情请见 <http://www.neeq.com.cn> 公告编号 2018-012。

2018 年 1 月 15 日起,公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	43,020,041.92	30,727,536.39	40.00%
毛利率%	27.47%	25.9%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,411,124.21	38,933.61	8,661.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,188,828.44	-2,518,362.13	-66.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.00%	0.07%	-
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）	-6.14%	-4.87%	-
基本每股收益	0.0531	0.0008	6,537.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	179,772,356.87	142,319,823.40	26.32%
负债总计	99,678,617.21	84,950,519.52	17.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,093,739.66	57,369,303.88	39.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.04	4.81%
资产负债率%（母公司）	40.95%	44.04%	-
资产负债率%（合并）	55.45%	59.69%	-
流动比率	0.67	0.98	-
利息保障倍数	2.14	0.27	-

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	11,864,689.28	-	303.14%

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

净额		5,840,769.46	
应收账款周转率	1.48	1.11	-
存货周转率	4.32	2.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.32%	22.98%	-
营业收入增长率%	40.00%	70.70%	-
净利润增长率%	8,902.36%	123.89%	-

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	73,300,000	55,100,000	33.03%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	7,158,459.36
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	2,835,800.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-728,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-185,687.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	9,080,571.50
所得税影响数	1,480,618.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,599,952.65

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司所处行业：公司属于 B-11 (开采辅助活动)。致力于油田开发新技术、节能增效为主的高新技术企业。

2、主营业务：CCUS：将石油炼制加热炉烟气进行处理及回收，用于石油开采，实现加热炉零排放及石油开采行业降本增效、提高采收率及碳埋藏的目的。油田热工：蒸汽效率提升、油田高温采出液外排废汽回收利用、开采尾气无害化治理。智慧农业：农业物联网和专家系统开发，CO₂ 气肥及智慧农业推广。油田自动化：基于物联网的机采油井闭环优化系统，实现抽油机故障预警、运行参数自动调节，提高油井生产和管理效率。

3、产品及服务：公司专注于油田开发新技术、节能减排。为中石油、中石化提供碳减排、碳利用、用能状况诊断、节能项目设计、改造（施工、设备安装、调试）、运行管理等专业化技术服务。

4、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。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。敦华拥有可应用于各种不同场合的全系列碳捕集技术，包括 AEA 胺液化学吸收法、两级低温提馏捕集法、超重力旋转床吸收法。其中 AEA 胺液化学吸收法是公司独创核心技术，应用于低浓度烟气捕集有良好效果。该技术实现胺液完全再生，无氧化降解，使用一年无损耗不需补充新胺液，大大降低胺液的使用成本。另外，该技术解吸蒸汽用量低、温度低，可合理利用炼厂低位热源，实现蒸汽零消耗。

5、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、中石化河南油田分公司等。

6、销售渠道：公司为中石油、中石化等油田提供油田开发新技术、节能减排等技术服务，实现销售。

7、收入来源：公司通过捕集石化行业生产过程中的弛放气、经过压缩液化形成液态二氧化碳，罐车运输至油田现场注入油藏，提高采收率，实现收入。

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、 经营计划实现情况

2017 年完成 CO₂ 销售 3.5 万吨、注汽 2.5 万吨，创出历史新高；销售废汽回收处理装置一套，实现历史性突破；销售优化控制柜 190 台，新疆油田市场占有率 100%。本年实现总收入 4302 万元，同比上年增长 40%；实现净利润 341 万元。扭转了公司近两年营收持续下滑、利润持续亏损的局面，公司生产经营各方面得到基本改善，为后续发展奠定较好基础，公司步入可预期的良性发展轨迹。

2、 业务运营情况

一是敦华石油已形成多层次全方位 CO₂ 技术服务体系。自 2013 年起在新疆地区开展 CO₂ 驱油业务，基本实现了全周期、多类型、多层系的全覆盖，逐步形成辅助蒸汽、中期冷采、控水增油、段塞驱替、气水交替等一系列以 CO₂ 为主导的提高采收率技术；针对关停井，通过联井吞吐开展以 CO₂ 为主体的综合治理技术，显示出较好的效果，为以后年度 CO₂ 提高采收率奠定了技术基础。

二是 CO₂ 事业开始进入可预测的阶段。CO₂ 捕集、运输提高采收率通过近几年的运行，实现大幅减亏。对 CO₂ 盈利的商业模式盈利模式已经探索出了可行做法，业绩轨迹实现 70% 左右的可控。通过努力提高技术服务的比例，确保了收入可控、可预期；通过合理有效地选井，不断优化和完善各项参数，提高换油率，稳定了风险合同收益。

三是 CO₂ 增产技术取得了有成效可复制的做法。中石化春光油田通过 CO₂ 辅助蒸汽吞吐，采油取得了非常良好的效果。该成功案例改变了 CO₂ 在采油方面的认识：“井况越好，CO₂ 增产效果就越好，其它方法无效，CO₂ 也难以保证有效”。一直以来在新疆油田想推动的事情在春光油田成功实现，过去新疆油田 CO₂ 增油效果显现不出来，证明我们 CO₂ 增油思路有偏差。春光油田成功案例将成为我们大面积推开新疆油田 CO₂ 市场的助推器。

四是 CCUS 各环节生产成本得到控制，降本增效的方法更加明确。

通过近三年的摸索，对公司生产部门运行状态、生产成本及管理控制有了基本的评估。净化厂生产的关键性的指标有了基本掌握，通过节能改造，单吨 CO₂ 能耗成本明显下降；运输费用有效控制，注气各项支出大幅降低，以“制氢”为降本的方案，与克石化厂有了初步意向。这些成果为 2018 年生产计划提供了有利的参考价值，为 2018 年成本控制找到了抓手。

3、 重大影响事项

2017 年公司长庆项目的运营启动，标志着敦华石油自 2012 年开展的 CO₂ 提高采收率研究工作取得了实质性的进展，得到了国内石油行业专家学者的认可；标志着 CO₂ 提高采收率技术在国内得到更广泛的应用；标志着敦华石油突破了地域限制，占领更大的市场，提高了公司抗风险能力，为公司利润做出贡献。

2017 年 12 月 13 日，敦华石油与壳牌中国勘探与生产有限公司（以下简称“壳牌”）在北京签署《关于 CO₂ 供应和技术服务的合作备忘录》。壳牌在中国从事与当地的油气公司合作勘探和生产石油和天然气的业务。为公司在境内外的合作拓展了机会。

4、 经营成果：

(1) 报告期内，公司共实现营业收入 4302.00 万元，较上年同期营业收入 3072.75 万元增长 40%，至本期资产总额 17977.24 万元，负债总额 9967.86 万元，资产负债率 55.45%，比本期期初下降 4.24%。公司根据发展战略，继续扎根能源行业，对外积极扩展市场，对内积极培育种子业务，拓展业务模式，收入趋于稳定增长的态势。

(2) 报告期内，公司营业利润 420.54 万元，较上年同期-311.93 万元增加 235%，主要

系公司本期期间费用较上年同期增加 707.26 万元,原因为:管理费用与同比增加 130.75 万元,工资增加 22.86 万元,租房物业费增加 22.66 万元,业务招待费增加 29.08 万元,增加原因是公司加大了市场开拓力度。

固定资产折旧同比增加 400.18 万元,克拉玛依石化甲醇厂 PSA 弛放气液化一期项目已转固定资产,本期增加摊销、折旧费用。

(3) 销售费用同比增加 383.53 万元,主要是增加营销人员及自产 CO₂ 运费。

(4) 财务费用同比增加 192.98 万元,主要是公司与张岩签订债权转股投资协议,约定按期支付利息。

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支出,主要支付克拉玛依石化甲醇厂 PSA 弛放气液化一期项目工程款。

(3) 筹资活动现金净流入量增加较大,由于报告期内成功增资普通股 1820 万元,已设立全资子公司开展供应链管理业务。公司在供应链行业具有一定的优势资源,具备较强的项目储备能力,现与多家客户已签订意向合作协议。该业务的拓展,一方面可通过扩大销售收入用于反哺主营业务,一方面也有助于提高公司整体的盈利能力和抗风险能力,增强公司的持续经营能力。满足公司生产经营需求。

(二) 行业情况

当前全球各国一致认为有效减碳迫在眉睫。目前国际公认的减碳途径主要有三个:一是提高能源效率,二是利用可再生能源,三是二氧化碳捕集与封存。与前两者相比,二氧化碳捕集与封存被认为是具有巨大减排潜力的技术。按照国际能源署(IEA)的预计,二氧化碳捕集与封存的减排贡献度能占全球总减排量的 19%。

CCUS 对中国的能源结构尤其具有特殊意义。一方面,长期以来,我国的电源结构以煤为主,煤电比例一直高居 70%以上,即使 2030 年达成了在提高能效、可再生能源等方面的目标,依然有超过 50%的能源生产需要依赖煤,而煤的二氧化碳排放系数要高于石油和天然气,三者排放系数比大约是 1:0.8:0.6。另一方面,我国油田开采普遍进入中后期阶段,CCUS 除了有助于大幅消减燃煤发电领域的碳排放,利用二氧化碳驱油还可大幅提高采收率。据吉林油田二氧化碳驱油经验,CCS-EOR 技术可提高采收率 22.8%,而且在驱油过程中,可实现二氧化碳的有效封存。

作为应对全球气候变化的关键技术之一,CCUS 受到世界各国的高度重视,各发达国家纷纷加大研发力度。截至 2017 年 1 月,全球 CCUS 示范项目已达到 300 多个,主要分布在欧美发达国家,而且这一数量还在不断增加。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

货币资金	1,172,188.60	0.65%	2,552,290.65	1.79%	-54.07%
应收账款	25,167,449.32	14.00%	33,126,115.36	23.28%	-24.03%
存货	8,367,849.52	4.65%	11,569,511.02	8.13%	-27.67%
长期股权投资	14,655,801.78	8.15%			100.00%
固定资产	87,227,902.51	48.52%	8,338,325.28	5.86%	946.11%
在建工程	1,725,138.16	0.96%	75,346,114.76	52.94%	-97.71%
短期借款	8,000,000.00	4.45%	4,400,000.00	3.09%	81.82%
长期借款	23,200,000.00	12.91%	33,200,000.00	23.33%	-30.12%
资产总计	179,772,356.87	-	142,319,823.40	-	26.32%

资产负债项目重大变动原因:

应收帐款：期末余额较期初余额减少795.87万元，变动比例24.03%。变动主要原因是报告期内公司因货源供不应求，客户积极主动回款，公司步入可预期的良性发展轨迹。

固定资产：期末余额较期初余额增加7888.96万元，变动比例946.11%。变动主要原因是报告期内公司于2017年3月在建10万吨/年CO₂捕集厂一期工程完工转固所致。

短期借款：期末余额较期初余额增加 360 万元，变动比例 81.82%。变动主要原因是报告期内公司本年增加流动资金短期借款所致。

长期借款：期末余额较期初余额减少 1000 万元，变动比例-30.12%。变动主要原因是合同约定每年还款 1000 万元，报告期内公司本年已还长期借款 1000 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	43,020,041.92	-	30,727,536.39	-	40.00%
营业成本	31,204,106.16	72.53%	22,767,768.70	74.10%	37.05%
毛利率%	27.47%	-	25.90%	-	-
管理费用	8,854,307.19	20.58%	7,546,822.06	24.56%	17.32%
销售费用	5,085,551.59	11.82%	1,250,268.16	4.07%	306.76%
财务费用	3,141,817.97	7.30%	1,211,944.29	3.94%	159.24%
营业利润	4,205,417.03	9.78%	-3,119,343.46	-10.15%	234.82%
营业外收入			3,069,559.43	9.99%	-
营业外支出	185,687.86	0.43%	8,000.00	0.03%	2,221.10%
净利润	3,411,124.21	7.93%	37,891.45	0.12%	8,902.36%

项目重大变动原因:

营业收入同比增加, 公司根据发展战略, 继续扎根能源行业, 对外积极扩展市场, 拓展业务模式, 收入趋于稳定增长的态势。实现营业收入 4,302.00 万, 同比增长 40.00%。

营业成本同比增加, 主要原因是公司积极拓展废气回收项目, 报告期内营业成本 3120.41 万元, 同比增长 37.05%。

销售费用同比增加 383.53 万元, 主要是增加营销人员及自产 CO₂ 运输费用所致。

财务费用同比增加 192.98 万元, 主要是公司与张岩签订债权转股权投资协议, 约定按期支付利息。

营业外支出同比增加 17.77 万元, 主要是缴纳 2012 年所得税滞纳金所致。

净利润同比增加 337.32 万元, 主要原因是产品结构的优化, 其中: 收入同比增长 40.00%, 毛利率同比增长 1.56%, 主要是通过油藏注采油技术服务已形成多层次全方位 CO₂ 技术服务体系所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	43,020,041.92	30,727,536.39	40.00%
其他业务收入			
主营业务成本	31,204,106.16	22,767,768.70	37.05%
其他业务成本			

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%
技术服务	22,969,743.97	53.39%	11,427,536.39	37.19%
销售	20,050,297.95	46.61%	19,300,000.00	62.81%
合计	43,020,041.92		30,727,536.39	

技术服务收入同比增加 1154.22 万元, 主要是通过油藏注采油技术在华北地区开拓了市场, CO₂ 增产技术取得了成效可复制的做法, 本年开拓了华东地区市场。

销售收入同比增加 75.03 万元, 主要是抽油机变频控制柜销售同比增长 100%, 本年在新疆油田市场份额占有率 100%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

敦华石油已形成多层次全方位 CO₂ 技术服务体系, CO₂ 增产技术取得了有成效可复制的做法。中石化春光油田通过 CO₂ 辅助蒸汽吞吐, 采油取得了非常好的效果; 长庆项目的运营启动, 标志着 CO₂ 提高采收率技术在国内得到更广泛的应用。标志着敦华石油突破了地域限制, 占领更大的市场, 提高了公司抗风险能力, 为公司利润做出贡献。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新疆石油管理局物资供应总公司	10,803,418.80	25.11%	否
2	南阳腾远石油工程技术服务有限公司焉耆分公司	8,054,540.38	18.72%	否
3	长庆油田分公司第六采油厂	2,910,692.53	6.77%	否
4	新疆新易通石油科技有限公司	2,718,066.66	6.32%	否
5	中国石油新疆油田公司（采油一厂）	2,408,968.18	5.60%	否
合计		26,895,686.55	62.52%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	甘肃蓝科石化公司	1,881,600.00	10.42%	否
2	金昌隆博气体有限公司	1,204,075.00	6.67%	否
3	新疆天宇恒新电气有限公司	695,970.00	3.86%	否
4	克拉玛依雪拓设备工程有限公司	470,000.00	2.60%	否
5	无锡前洲龙洋泵厂	452,196.00	2.50%	否
合计		4,703,841.00	26.05%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	11,864,689.28	-5,840,769.46	303.14%
投资活动产生的现金流量净额	-7,273,710.48	-6,998,584.62	-3.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,971,080.85	13,769,808.74	-143.36%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 1770.55 万元，主要是报告期加大应收帐款催收力度，并与供应商建立了良好的信用关系延长付款期限，本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金净支出，主要支付克拉玛依石化甲醇厂 PSA 弛放气液化一期项目工程款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本年吸收投资收到现金 1,820 万元，收

到其他与筹资活动有关的现金同比减少 2262 万元等所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 4 家，全资控股子公司有 3 家（新疆敦华绿色石油科技有限公司、陕西敦华气体工程技术有限公司、新疆敦华环境科技有限公司）。

2017 年 10 月 24 日公司战略规划和业务发展需要，向苏创燃气（上海）有限公司转让新疆敦华气体工程技术有限公司（敦华气体为敦华绿色的全资子公司）51%的股权，于 2017 年 10 月 24 日签订《股权转让协议》，股权转让价格为 2,233 万元。目前敦华绿色持有敦华气体 49%股权，丧失其控制权。

（1）新疆敦华绿色石油科技有限公司成立于 2013 年 10 月 22 日，注册资本为 3000.00 万元人民币，注册地址为新疆克拉玛依市迎宾大道 69-12-12 号，法定代表人：徐玉兵，经营范围为石油与天然气开采有关的辅助活动；技术推广服务；液体二氧化碳生产与销售。报告期内实现营业收入 43,020,041.92 元，实现净利润 3,411,124.21 元。

报告期内新增子公司情况：

（2）陕西敦华气体工程技术有限公司成立于 2017 年 8 月 14 日；注册资金 3,000 万元；注册地：陕西省榆林市靖边县华庆雅苑 1 号楼 4 单元 1901；经营范围：液态二氧化碳生产、运输、销售、气体工程技术服务。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司暂未实际出资。

（3）新疆敦华环境科技有限公司成立于 2017 年 3 月 2 日，注册资本为 3000 万元人民币，注册地址为新疆克拉玛依市乌尔禾区龙脊路 113 号 2 楼 204 号，法定代表人：李强，经营范围为环境治理；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。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司暂未实际出资。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 3 户：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
新疆敦华绿色石油科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	制造业	100.00		同一控制下企业合并
新疆敦华环境科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	技术服务	100.00		设立
陕西敦华气体工程有限公司	榆林市	榆林市	制造业	100.00		设立

本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户：

1、2017 年 3 月 2 日新设新疆敦华环境科技有限公司，注册资本 3000 万元，实收资本 0 元，公司认缴出资比例 100%，截至报告日尚未实缴。

2、2017 年 8 月 14 日新设陕西敦华气体工程有限公司，注册资本 3000 万，实收资本 0 元，公司认缴出资比例 100%，截至报告日尚未实缴。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的风险。本年度公司保持健康稳定发展，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、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。

2、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、中石化河南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、河南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。

3、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急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能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。

4、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 2017 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：2017 年在低油价的市场环境下，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。

上述风险都存续到现在。

(二) 报告期内新增的风险因素

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
姚树欣	关联担保	7,000,000	是	2017 年 3 月 30 日	2017-019
姚树欣、徐玉兵	关联担保	5,000,000	是	2017 年 3 月 30 日	2017-019
徐玉兵	关联担保	7,000,000	否	2018 年 4 月 25 日	2018-023
北京敦华阳光投资管理有限公司、徐玉兵	关联担保	10,000,000	是	2017 年 9 月 20 日	2017-046
徐玉兵	关联担保	5,000,000	是	2017 年 10 月 10 日	2017-052
北京敦华阳光投资管理有限公司	关联担保	3,000,000	是	2017 年 10 月 10 日	2017-052
北京敦华阳光投资管理有限公司	关联担保	50,000,000	是	2017 年 3 月 30 日	2017-019

新疆敦华石油技术股份有限公司

2017 年年度报告

北京敦华阳光投资管理有限公司	关联担保	15,200,000	否	2018 年 4 月 25 日	2018-023
幸春雷	关联担保	2,200,000	否	2018 年 4 月 25 日	2018-023
新疆敦华气体工程技术有限公司	关联担保	6,000,000	否	2018 年 4 月 25 日	2018-023
总计	-	110,400,000	-	-	-

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：

关联交易为适应公司业务快速发展扩展需要，是合理、必要的。有助于公司业务扩张，对公司造成积极影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(二) 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

2017 年 2 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于投资设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司的议案》的议案。公司拟设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司，注册地为陕西省榆林市靖边县华庆雅苑 1 号楼 4 单元 1901，认缴注册资本为人民币 3,000 万元，详情请见公告编号 2017-008。2017 年 8 月 14 日已完成工商登记。

2017 年 2 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于投资设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司的议案》，公司拟设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司，注册地为新疆克拉玛依市乌尔禾区龙脊路 113 号 2 楼 202 室，认缴注册资本为人民币 3,000 万元，详情请见公告编号 2017-009。2017 年 3 月 2 日已完成工商登记。

2017 年 10 月 24 日公司战略规划和业务发展需要，向苏创燃气（上海）有限公司转让新疆敦华气体工程技术有限公司（敦华气体为敦华绿色的全资子公司）51%的股权，于 2017 年 10 月 24 日签订《股权转让协议》，股权转让价格为 2,233 万元。本次资产出售不构成关联交易和重大资产重组。

(三) 股权激励情况

2017 年 2 月 07 日止，公司增发人民币普通股 1,820 万股，募集资金总额为人民币 1,820 万元。股票发行的每股价格为 1 元，低于公司截止 2016 年 12 月 31 日的每股净资产 1.04 元（经审计），公司定增前后 6 个月内未发生外部投资者增资，公司以最近一期每股净资产为公司股份的公允价格。涉及股份支付总金额合计=1820*（1.04-1）=72.8 万元。

序号	姓名	原有股份（万股）	本次增发股数（万股）	合计
1	敦华阳光	3,490	1,200	4,690
2	姚树欣	650	180	830
3	尹文成	50	40	90
4	幸春雷	0	80	80

5	李强	0	130	130
6	延建忠	0	70	70
7	朱伟	0	120	120
合计		4,190	1,820	6,010

本次认购对象中敦华阳光、姚树欣、尹文成为公司原股东，其他认购对象与公司以及公司在册股东、公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。（股东详细信息请见公告编号：2016-033）

（四） 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；

3、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。

4、敦华石油的实际控制人/董事长/董事会秘书关于资金占用的承诺：承诺今后严格按照公司《章程》的规定行使权力、履行义务，规范公司治理，遵守信息披露等监管法规及规则，避免其他关联方占用或转移资金、资产及其他资源的情况发生。如承诺人违反本承诺而给公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意承担相应责任。

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。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房产	被抵押	4,044,925.92	2.25%	为银行贷款提供抵押担保
固定资产-二氧化	被抵押	77,251,639.56	42.97%	为银行贷款提供抵

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

碳液化项目				押担保
总计	-	81,296,565.48	45.22%	-

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,258,333	25.88%	14,100,000	28,358,333	38.69%
	其中：控股股东、实际控制人	7,833,333	14.22%	12,000,000	19,833,333	27.06%
	董事、监事、高管	3,425,000	6.22%	0	3,425,000	4.67%
	核心员工	500,000	0.91%	-500,000	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,841,667	74.12%	4,100,000	44,941,667	61.31%
	其中：控股股东、实际控制人	27,066,667	49.12%	0	27,066,667	36.92%
	董事、监事、高管	12,775,000	23.18%	-2,000,000	10,775,000	14.70%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,100,000	-	18,200,000	73,300,000	-
普通股股东人数		24				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京敦华阳光投资管理有限公司	34,900,000	12,000,000	46,900,000	63.98%	27,066,667	19,833,333
2	姚树欣	6,500,000	1,800,000	8,300,000	11.32%	6,225,000	2,075,000
3	杜宝华	3,300,000	0	3,300,000	4.50%	3,300,000	0
4	孙凤石	2,000,000	0	2,000,000	2.73%	2,000,000	0

新疆敦华石油技术股份有限公司

2017 年年度报告

5	李启明	1,400,000	0	1,400,000	1.91%	1,050,000	350,000
合计		48,100,000	13,800,000	61,900,000	84.44%	39,641,667	22,258,333
普通股前五名或持股 10%及以上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。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

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。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年10月26日	2016年8月10日	1	30,000,000	30,000,000	3	0	0	0	0	否
2015年10月26日	2016年8月10日	1	15,100,000	15,100,000	10	0	2	1	0	否
2016年12月14日	2017年7月14日	1	18,200,000	18,200,000	6	0	0	0	0	否
2017年9月29日	2018年3月23日	1.04	6,000,000	6,240,000	0	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

(1)、(2) 公司在 2016 年完成了一次发行股份购买资产并募集配套资金，具体为公司向敦华绿色原始股东发行 3,000 万股普通股份，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 1,510 万股，发行价格为 1.00 元/股。变更后的注册资本为人民币 5,510 万元。详见公司于 2016 年 1 月 6 日公告的《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》。于 2016 年 1 月 22 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。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，敦华石油已收到敦华阳光等 14 名投资者缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,510.00 万元，各股东均以货币出资，存放于公司一般账户。2016 年 8 月 10 日，公司发行的新增股份开始在股转系统挂牌并公开转让，公司未提前使用募集资金。

募集资金的到位，优化了公司财务结构，减少了财务费用支出，为公司深度发展、拓展业务规模提供了资金保障，对公司的快速发展起到了很大的促进作用。截至 2016 年 10 月 31 日，公司前次募集的资金已使用完毕，

（3）2016 年 12 月 14 日，公司召开第一届董事会第十二次会议审议通过《公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》及相关事项。本次募集资金 1,820 万元，将主要用于以下两个方面：一是用于公司 CO₂技术服务在新疆油田的推广应用，二是继续对公司废汽回收项目的投入。具体如下：

序号	项目	金额
一	CO ₂ 技术服务项目的投入	约 1,190 万元
1	CO ₂ 采购款	约 580 万元
2	外购劳务及服务	约 460 万元
3	注汽设备购置	约 150 万元
二	废汽回收项目的投入	约 630 万元
1	试验运行费	约 150 万元
2	设备材料购置款	约 280 万元
3	工程施工费	约 200 万元
合计		约 1,820 万元

CO₂技术服务项目的投入：按公司 2017 年一季度在新疆油田及塔河油田 CO₂辅助采油工作量，CO₂注气量预计为 9,600 吨，预计 CO₂购买资金 580 万元；需支付注气的对外劳务费、运输费、吊装费、油料费用预计 460 万元；新增购置注入泵 4 台，预计 150 万元。

废汽回收项目的投入：2017 年上半年试验运行费 150 万元，其中人工费用 48 万元，水、电费用 60 万元，其它外购劳务及服务 42 万元；支付 H₂S 处理装置 80 万元、喷淋塔 120 万元，购阀门、水封罐、气液分离器等 80 万元；工程设计费 50 万元、支付工程施工、工艺安装 150 万元。

截至 2017 年 12 月 30 日，公司前次募集的资金已使用完毕，具体用途如下：

前次募资金额	CO ₂ 技术服务项目的投入	废汽回收项目的投入	剩余资金
1,820 万元	1,190 万元	630 万元	0 万元

注：上表中募集资金用途不包括利息收入及中介费用支出。

与前次募集资金用途的侧重点不同，公司本次募集资金都将用于 CO₂技术服务在新疆油田的推广应用，其中包括 CO₂购买资金、劳务费、运输费、吊装费、油料费用等。

（3）2017 年 9 月 29 日，公司召开第一届董事会第二十次会议审议通过《公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》及相关事项。此次募集资金 624 万元，将主要用于公司 CO₂技术服务在新疆油田的推广应用，其中包括 CO₂采购款及相关外购劳务及服务。若募集资金不足时，公司本次所募集资金将优先用于 CO₂的采购，具体如下：

序号	项目	金额
1	CO ₂ 采购款	约 400 万元

2	外购劳务及服务	约 224 万元
合计		约 624 万元

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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
质押借款	昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行	7,000,000.00	12%	2017 年 1 月 17 日至 2017 年 6 月 23 日	否
质押借款	昆仑天玺商业保理有限公司	4,830,000.00	11%	2017 年 11 月 3 日至 2017 年 12 月 29 日	否
质押借款	昆仑天玺商业保理有限公司	1,000,000.00	12%	2017 年 12 月 20 日至 2017 年 12 月 29 日	否
质押借款	昆仑天玺商业保理有限公司	3,270,000.00	12%	2017 年 12 月 22 日至 2017 年 12 月 29 日	否
质押借款	昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行	23,200,000.00	6.50%	2015 年 3 月 30 日至 2020 年 12 月 29 日	否
质押借款	昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行	5,000,000.00	5.65%	2017 年 12 月 1 日至 2018 年 11 月 21 日	否
质押借款	克拉玛依金龙国民村镇	3,000,000.00	4.35%	2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日	否

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

	银行有限责 任公司			日	
合计	-	47,300,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

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
徐玉兵	董事长	男	46	博士	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
李启明	副董事长/总 经理	男	54	硕士	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
韩新耀	董事/副总经 理	男	55	大专	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
幸春雷	董事/副总经 理/财务总监	男	45	大专	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
李强	董事/副总经 理	男	43	本科	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
姚树欣	监事主席	男	58	大专	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
尹文成	职工监事	男	53	大专	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
王军平	股东监事	男	37	本科	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	是
杨金龙	副总经理	男	30	本科	2017. 11. 17- 2020. 11. 17	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:

敦华阳光为敦华石油控股股东，实际控制人徐玉兵兼董事长；其他董监高与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(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
徐玉兵	董事长	0	0	0	0%	0

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

李启明	副董事长/ 总经理	1,400,000	0	1,400,000	1.91%	0
韩新耀	董事/副 总经理	500,000	0	500,000	0.68%	0
幸春雷	董事/副 总经理/财 务总监	0	800,000	800,000	1.09%	0
李强	董事/副 总经理	0	1,300,000	1,300,000	1.77%	0
姚树欣	监事主席	6,500,000	1,800,000	8,300,000	11.32%	0
尹文成	职工监事	500,000	400,000	900,000	1.23%	0
王军平	股东监事	500,000	0	500,000	0.68%	0
杨金龙	副总经理	500,000	0	500,000	0.68%	0
合计	-	9,900,000	4,300,000	14,200,000	19%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新 任、换届、离 任）	期末职务	变动原因
姚树欣	董事、总 经理	离任	无	因个人原因离任
姚树欣	无	新任	监事	第一届监事会第十次 会议聘任
孙凤石	董事	离任	无	因个人原因离任
杜宝华	监事会主席	离任	无	因个人原因离任
黄江荣	董事会秘书	离任	信息披露负责 人	因个人原因离任
李启明	副董事长	新任	副董事长兼总 经理	第一届董事会第十七 次会议聘任
李强	董事	新任	董事兼副总经 理	第一届董事会第十七 次会议聘任
朱伟	副总经理	离任	无	第一届董事会第二十 二次会议换届
延建忠	副总经理	离任	总经理助理	第一届董事会第二十 二次会议换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(1) 李启明, 中国国籍, 无永久境外居留权, 男, 汉族, 1963 年 10 月出生, 研究生学历, 教授级高工, 博士生导师, 中国共产党党员。职业经历: 1983 年 7 月—1988 年 8 月在大港石油管理局勘探开发研究院工作; 1988 年 9 月—1991 年 8 月在石油部勘探开发研究院学习; 1991 年 9 月—2014 年 7 月在中石油勘探开发研究院塔里木分院工作历任副总地质师、总地质师、副院长; 2014 年 8 月至今在新疆敦华绿色石油科技有限公司工作任总经理。2017 年 1 月任新疆敦华石油技术股份有限公司总经理至今。

(2) 李强, 中国国籍, 无永久境外居留权, 男, 汉族, 1974 年 10 月出生, 山西洪洞县人, 大学本科学历, 工程师。职业经历: 1996 年 7 月至 2000 年 6 月在石油大学(华东) 热能与动力工程专业学习; 2000 年至 2007 年在新疆油田重油开发公司供汽联合站从事注汽锅炉现场管理工作, 任热工技术员、供热站站长; 2007 年至 2010 年在重油开发公司油田工艺研究所从事稠油热采相关领域研究工作; 2010 年至 2012 年在新疆油田公司勘探开发研究院从事稠油热采地面工程方案的编制与科研工作; 2012 年至 2015 年在新疆油田公司工程技术研究院从事新疆油田热工领域节能技术与节能可研方案编制工作; 2016 年 1 月至今在新疆敦华石油技术股份有限公司任副总经理。2017 年 7 月 14 日任公司董事至今。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	12	12
行政人员	11	14
财务人员	5	5
技术人员	61	46
员工总计	89	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	6	3
本科	51	39
专科	24	22
专科以下	6	11
员工总计	89	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员变动

报告期内, 随着公司规模不断扩大, 新疆敦华绿色石油科技有限公司合并入新疆敦华石油技术股份有限公司, 在职员工由期初的 89 人减少至期末的 77 人。因公司员工多为外地员工, 造成一定人员离职。

2、培训计划

为提升员工综合素质，公司一直以来重视员工培训，每年年初制定年度培训计划。对于新进员工，主要安排内部培训，包括综合类（新员工入职培训、三级安全培训、技能培训）；外部培训，包括技术类（特种作业人员的培训取证）及消防安全、急救等知识的培训，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规程等。对于公司正式员工，除定期参与前述的各类培训外，公司也不定期举行内部技能交流会，开展各类技能培训，提升技能水平；公司同时也为中层管理人员安排系统的外部培训，提高管理层业务与管理能力，提升部门整体工作效率，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

4、目前公司无退休人员，不需承担退休人员费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘志勇	无	500,000

刘志勇已于 2017 年离职，截止 2017 年 12 月 31 日公司未认定核心员工。

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

目前公司无核心员工，核心员工刘志勇已离职。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2015 年 4 月 14 日挂牌，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构，其中监事会三人，职工代表监事一名，制订了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《新疆敦华石油技术股份有限公司总经理工作细则》、《新疆敦华石油技术股份有限公司董事会秘书制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理办法》等规章制度。报告期内，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层规范运作，涉及重大事项均按照相关制度要求进行决策，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董、监、高能够切实履行勤勉尽责的义务，切实保障了公司和股东的合法权益。公司将会持续按照股转系统的要求，接受中国证监会等有关部门和机构的持续督导，广泛认真听取股东、员工等对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

2017 年公司未建立新的公司治理制度。

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

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，规范法人治理结构，以保护股东的利益。首先，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，保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过完善公司规章制度体系加强股东保护，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。再次，公司设立了电话、电子邮件、现场沟通等沟通渠道，随时解答股东提出的疑问及意见建议，形成了良好有效的沟通机制。因此，公司现有治理机制能够保证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，公司重大生产经营管理决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》及有关公司内控制度规定的程序和规则进行。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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保障。

4、 公司章程的修改情况

2017 年公司章程共修改四次，修改内容如下：

（1）2017 年 1 月 16 日第一次临时股东大会审议通过修改公司章程，修改为

“第一章总则第五条 公司注册资本为人民币：7,330 万元。”

“第三章第一节第十八条公司的股份总数为 7,330 万股，全部为普通股。”

（2）2017 年 7 月 14 日第四次临时股东大会审议通过修改公司章程，修改为

“第一章总则第七条 公司的法定代表人由董事长、执行董事或者经理担任。”

“第一章总则第十条 本章程所称高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、财务负责人等。”

“第五章第二节董事会第七十九条 董事会由 5 名董事组成。”

“第六章总经理及其他高级管理人员第九十九条 股份公司设总经理，财务负责人，根据公司需要可以设副总经理，上述人员为公司的高级管理人员。总经理、副总经理、财务负责人由董事会聘任或解聘。董事可受聘兼任总经理、副总经理或者其他高级管理人员。”

“第六章总经理及其他高级管理人员第一百〇八条 公司可以选择是否设立董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。若公司不设董事会秘书，则上述职责由董事会选举的信息披露负责人负责。董事会秘书或者信息披露负责人应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。”

“第十章投资者关系管理第一节概述第一百四十七条 公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书或信息披露负责人在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或信息披露负责人或董事会授权的其他人是公司的对外发言人。”

“第十章投资者关系管理第二节投资者关系管理的内容和方式第一百五十四条 董事长为公司投资者关系管理事务的负责人。董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门，由董事长领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。”

（3）2017 年 9 月 5 日第五次临时股东大会审议通过修改公司章程，修改为

“第十二条 公司经营范围：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；科学研究和试验发展；科技推广和应用服务；生态保护和环境治理；环境保护专用设备制造（以公司登记机关核定为准）。”

（4）2017 年 10 月 25 日第七次临时股东大会审议通过修改公司章程，修改为

第一章总则 “第五条 公司注册资本为人民币：7,930 万元。”

第三章第一节第十八条 “公司的股份总数为 7,930 万股，全部为普通股。”

(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	11	第一届董事会第十四次会议决议审议：（1）关于投资设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司的议案、（2）关于投资设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司的议案、（3）关于续聘 2016 年度审计机构的议案。 第一届董事会第十五次会议决议审议：（1）2016 年度报告相关 12 个议案、（2）风城油田密闭集输外排废汽回收处理装置购买合。 第一届董事会第十六次会议决议审议：（1）关于续签向非关联方张岩《借款合同》的议案。 第一届董事会第十七次会议决议审议：（1）提名李强为公司董事候选、（2）聘请李启明为公司总经理、（3）修改章程。 第一届董事会第十八次会议决议审议：（1）变更营业执照修改公司章程、（2）2017 年半年报告、（3）同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数。 第一届董事会第十九次会议决议审议：（1）关于向非关联方神州资产管理有限公司借款的《借款合同》。 第一届董事会第二十次会议决议审议：（1）公司 2017 年第一次股票发行方案、（2）增加公司注册资本、（3）因本次股票发行修改《公司章程》、（4）提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜、（5）签署附生效条件认购协议、（6）关于关联方为公司借款提供关联担保。 第一届董事会第二十一次会议决议审议：（1）关于补充确认新疆敦华绿色石油科技有限公司 CO2 捕集二期工程建设安装、购销合同。 第一届董事会第二十二次会议决议审议：（1）关于选举第二届董事会董事。 第一届董事会第二十三次会议决议审议：（1）关于补充审议公司全资子公司新疆敦华绿色石油科技有限公司向苏创燃气（上海）有限公司转让新疆敦华气体工程技术有限公司股权。 第二届董事会第一次会议决议审议：（1）关于推选徐玉兵先生为第二届董事会董事长、推选李启明先生为第二届董事会副董事长的议案、（2）关于聘任李启明先生为公司总经理的议案、（3）关于聘任幸春雷、杨金龙、李强、韩新耀先生为公司副总经理的议案、（4）关于聘任幸春雷先生为公司财务负责人的议案。
监事会	5	第一届监事会第八次会议审议通过：（1）监事会报告、（2）2016 年财务报告、（3）2016 年审计报告、（4）2016 年不分配利润议案、（5）2017 年预算报告。 第一届监事会第九次会议审议通过：（1）高级管理人员变动议

		案。 第一届监事会第十次会议审议通过：（1）2017 年半年度报告、（2）选举公司监事会主席。 第一届监事会第十一次会议审议通过：（1）关于选举第二届监事会股东代表监事的议案。 第二届监事会第一次会议审议通过：（1）关于推选姚树欣先生为第二届监事会主席的议案。
股 东 大 会	10	2017 年第一次临时股东大会决议审议通过：（1）关于补充确认敦华石油实际控制人控制的其他企业与敦华石油关联交易的议案 2017 年第二次临时股东大会决议审议通过：（1）关于投资设立全资子公司陕西敦华气体工程技术有限公司的议案、（2）关于投资设立全资子公司新疆敦华环境科技有限公司的议案、（3）关于续聘 2016 年度审计机构的议案。 2016 年年度股东大会会议决议审议通过：（1）2016 年度总经理工作报、（2）2106 年度董事会工作报告、（3）2016 年财务决算报告、（4）2016 年财务审计报告、（5）2016 年利润分配方案、（6）2016 年度报告及摘要、（7）2017 年度财务预算报告、（8）续聘 2017 年年度审计机构、（9）募集资金存放与使用情况的自查报告、（10）同一控制下企业追溯调整期初及上半年同期数、（11）风城油田密闭集输外排废汽回收处理装置购买合同、（12）关于补充确认关联交易暨资金占用、（13）关于补充确认公司实际控制人、公司法定代表人为公司提供担保及关联交易。 2017 年第三次临时股东大会决议审议通过：（1）关于续签向非关联方张岩《借款合同》的议案 2017 年第四次临时股东大会决议审议通过：（1）选举李强为公司董事、（2）修改章程、（3）选举姚树欣为公司监事。 2017 年第五次临时股东大会决议审议通过：（1）变更营业执照修改公司章程、（2）选举公司监事会主席。 2017 年第六次临时股东大会决议审议通过：（1）关于向非关联方神州资产管理有限公司借款的《借款合同》、（2）关于关联方为公司借款提供关联担保。 2017 年第七次临时股东大会决议审议通过：（1）公司 2017 年第一次股票发行方案的议案、（2）增加公司注册资本的议案、（3）因本次股票发行修改的议案、（4）提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案、（5）签署附生效条件认购协议的议案、（6）关于关联方为公司借款提供关联担保的议案。 2017 年第八次临时股东大会决议审议通过：（1）关于补充确认新疆敦华绿色石油科技有限公司 CO₂捕集二期工程建设安装、购销合同的议案。 2017 年第九次临时股东大会决议审议通过：（1）关于选举第二届董事会董事的议案、（2）关于选举第二届监事会股东代表监事的议案。

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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的评估意见。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，优化公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大各项决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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，目前公司管理层尚未引进职业经理人。

公司今后将进一步改进、完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司经营取得了稳定的发展。挂牌后，公司也受到了国内数家知名证券公司和投资机构的关注。在和券商和投资机构的沟通中，使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司对股东大会、董事会决议得到较好落实。公司的董事、高管在年度的工作中，能够遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，按照本年度提出的工作目标展开各项经营管理工作，在履行行为过程中合规、未发现有侵害公司和股东权益的行为；在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公室场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有独立的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格遵循《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》以及《信息披露管理办法》，建立健全了各项内部控制制度。公司在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本健全的、合理的内部控制制度，完善了符合现代企业管理要求的法人治理结构及内部组织结构。报告期内，公司法人治理、经营管理、信息披露和重大事项等活动严格按照法律法规和公司各项内控管理制度的规定进行，公司的内部控制是有效的。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理制度体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2015 年 4 月 24 日披露《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号 2015-004）。

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，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。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字（2018）第 102050 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2018-04-24
注册会计师姓名	张猛勇、樊艳丽
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 审计报告 中兴财光华审会字(2018)第 102050 号 新疆敦华石油技术股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了新疆敦华石油技术股份有限公司（以下简称敦华石油公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了敦华石油公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于敦华石油公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息 敦华石油公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括敦华石油 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层和治理层对财务报表的责任 管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。 在编制财务报表时，管理层负责评估敦华石油公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算敦华石油公司、终止运	

营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督敦华石油公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对敦华石油公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致敦华石油公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就敦华石油公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师： 张猛勇
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：樊艳丽

中国·北京

2018 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,172,188.60	2,552,290.65

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	五、2	6,000,000.00	569,000.00
应收账款	五、3	25,167,449.32	33,126,115.36
预付款项	五、4	700,541.68	227,602.00
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、5	2,200,363.06	1,435,924.44
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,367,849.52	11,569,511.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	6,946,187.77	1,375,228.51
流动资产合计		50,554,579.95	50,855,671.98
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	五、8	14,655,801.78	
投资性房地产			
固定资产	五、9	87,227,902.51	8,338,325.28
在建工程	五、10	1,725,138.16	75,346,114.76
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、11	1,997,930.23	6,341,364.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,072,564.43	284,984.09
递延所得税资产	五、13	313,341.61	338,152.59
其他非流动资产	五、14	21,225,098.20	815,210.00
非流动资产合计		129,217,776.92	91,464,151.42
资产总计		179,772,356.87	142,319,823.40
流动负债：			
短期借款	五、15	8,000,000.00	4,400,000.00

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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、16	26,460,909.23	16,595,928.57
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、17	31,127.21	45,756.99
应交税费	五、18	3,452,385.99	708,833.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	38,024,194.78	30,000,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75,968,617.21	51,750,519.52
非流动负债：			
长期借款	五、20	23,200,000.00	33,200,000.00
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	五、21	510,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,710,000.00	33,200,000.00
负债合计		99,678,617.21	84,950,519.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	73,300,000.00	55,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

永续债			
资本公积	五、23	728,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24	143,219.31	
盈余公积	五、25	1,310,864.03	1,177,260.43
一般风险准备			
未分配利润	五、26	4,611,656.32	1,092,043.45
归属于母公司所有者权益合计		80,093,739.66	57,369,303.88
少数股东权益			
所有者权益合计		80,093,739.66	57,369,303.88
负债和所有者权益总计		179,772,356.87	142,319,823.40

法定代表人：徐玉兵 主管会计工作负责人：幸春雷 会计机构负责人：王丹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	928,240.46	1,825,590.81
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	五、2	5,000,000.00	569,000.00
应收账款	五、3	20,170,060.80	33,126,115.36
预付款项	五、4	551,541.68	227,602.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	62,834,827.05	19,451,123.55
存货	五、6	7,580,539.92	11,569,511.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		
流动资产合计		97,065,209.91	66,768,942.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	29,081,974.82	29,081,974.82
投资性房地产			

新疆敦华石油技术股份有限公司

2017 年年度报告

固定资产	五、9	6,605,324.14	7,825,452.30
在建工程	五、10		
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、11	54,663.46	77,123.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	120,579.91	251,444.09
递延所得税资产	五、13	273,888.54	338,152.59
其他非流动资产	五、14		
非流动资产合计		36,136,430.87	37,574,147.34
资产总计		133,201,640.78	104,343,090.08
流动负债：			
短期借款	五、15	8,000,000.00	4,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	6,900,344.66	10,835,468.61
预收款项			
应付职工薪酬	五、17	23,504.29	30,237.04
应交税费	五、18	3,115,959.35	689,588.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	36,000,000.00	30,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		54,039,808.30	45,955,293.86
非流动负债：			
长期借款	五、20		
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	五、21	510,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

非流动负债合计		510,000.00	
负债合计		54,549,808.30	45,955,293.86
所有者权益：			
股本	五、22	73,300,000.00	55,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	728,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24		
盈余公积	五、25	495,596.95	361,993.35
一般风险准备			
未分配利润	五、26	4,128,235.53	2,925,802.87
所有者权益合计		78,651,832.48	58,387,796.22
负债和所有者权益合计		133,201,640.78	104,343,090.08

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、27	43,020,041.92	30,727,536.39
其中：营业收入		43,020,041.92	30,727,536.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、27	48,571,498.98	33,846,879.85
其中：营业成本		31,204,106.16	22,767,768.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	451,122.65	165,796.79
销售费用	五、29	5,085,551.59	1,250,268.16
管理费用	五、30	8,854,307.19	7,546,822.06
财务费用	五、31	3,141,817.97	1,211,944.29
资产减值损失	五、32	-165,406.58	904,279.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

新疆敦华石油技术股份有限公司

2017 年年度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	6,985,801.78	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	4,992.31	
其他收益	五、35	2,766,080.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,205,417.03	-3,119,343.46
加：营业外收入	五、36		3,069,559.43
减：营业外支出	五、37	185,687.86	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,019,729.17	-57,784.03
减：所得税费用	五、38	608,604.96	-95,675.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,411,124.21	37,891.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,411,124.21	37,891.45
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-1,042.16
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,411,124.21	38,933.61
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			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

后净额			
七、综合收益总额		3,411,124.21	37,891.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,411,124.21	38,933.61
归属于少数股东的综合收益总额			-1,042.16
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0531	0.0008
（二）稀释每股收益		0.0531	0.0008

法定代表人：徐玉兵 主管会计工作负责人：幸春雷 会计机构负责人：王丹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、27	36,562,362.77	30,727,536.39
减：营业成本	五、27	25,260,335.76	22,918,060.88
税金及附加	五、28	417,626.77	165,796.79
销售费用	五、29	1,308,356.06	1,247,687.16
管理费用	五、30	7,241,611.33	6,778,286.47
财务费用	五、31	1,759,159.18	940,290.49
资产减值损失	五、32	-428,427.03	904,279.85
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）	五、33		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	4,992.31	
其他收益	五、35	861,980.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,870,673.01	-2,226,865.25
加：营业外收入	五、36		3,010,176.15
减：营业外支出	五、37	185,687.86	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,684,985.15	783,310.90
减：所得税费用	五、38	348,948.89	-95,675.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,336,036.26	878,986.38
（一）持续经营净利润		1,336,036.26	878,986.38
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,336,036.26	878,986.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			0.02
(二) 稀释每股收益			0.02

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,675,305.17	18,791,960.40
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	五、39	3,717,446.46	5,159,947.02
经营活动现金流入小计		56,392,751.63	23,951,907.42
购买商品、接受劳务支付的现金		29,680,408.99	15,530,373.54
客户贷款及垫款净增加额			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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		8,301,819.15	7,094,804.13
支付的各项税费		1,112,531.80	209,984.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	5,433,302.41	6,957,515.03
经营活动现金流出小计		44,528,062.35	29,792,676.88
经营活动产生的现金流量净额		11,864,689.28	-5,840,769.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,030,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	
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	五、39	10,150.00	15,729,500.00
投资活动现金流入小计		22,351,150.00	15,729,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,614,560.57	17,498,584.62
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	五、39	10,299.91	5,229,500.00
投资活动现金流出小计		29,624,860.48	22,728,084.62
投资活动产生的现金流量净额		-7,273,710.48	-6,998,584.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,200,000.00	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		24,100,000.00	23,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	31,810,000.00	58,430,000.00
筹资活动现金流入小计		74,110,000.00	96,730,000.00
偿还债务支付的现金		30,500,000.00	32,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,533,103.83	3,432,191.26
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		46,047,977.02	46,928,000.00
筹资活动现金流出小计		80,081,080.85	82,960,191.26
筹资活动产生的现金流量净额		-5,971,080.85	13,769,808.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,380,102.05	930,454.66
加：期初现金及现金等价物余额		2,552,290.65	1,621,835.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,172,188.60	2,552,290.65

法定代表人：徐玉兵 主管会计工作负责人：幸春雷 会计机构负责人：王丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,042,127.89	18,791,960.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,781,749.35	4,287,084.24
经营活动现金流入小计		51,823,877.24	23,079,044.64
购买商品、接受劳务支付的现金		24,911,330.85	18,677,924.34
支付给职工以及为职工支付的现金		6,724,220.04	6,992,262.25
支付的各项税费		1,097,036.82	209,984.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	4,268,426.60	5,488,937.79
经营活动现金流出小计		37,001,014.31	31,369,108.56
经营活动产生的现金流量净额		14,822,862.93	-8,290,063.92
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		11,000.00	
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	五、39	7,510,000.00	13,730,000.00
投资活动现金流入小计		7,521,000.00	13,730,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		481,859.99	1,843,971.47
投资支付的现金			
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	五、39	48,768,000.00	31,190,000.00
投资活动现金流出小计		49,249,859.99	33,033,971.47
投资活动产生的现金流量净额		-41,728,859.99	-19,303,971.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,200,000.00	15,100,000.00
取得借款收到的现金		24,100,000.00	23,200,000.00
发行债券收到的现金			

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	14,610,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计		56,910,000.00	79,300,000.00
偿还债务支付的现金		20,500,000.00	22,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,654,853.29	702,402.35
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	8,746,500.00	27,298,000.00
筹资活动现金流出小计		30,901,353.29	50,600,402.35
筹资活动产生的现金流量净额		26,008,646.71	28,699,597.65
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		-897,350.35	1,105,562.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,825,590.81	720,028.55
六、期末现金及现金等价物余额		928,240.46	1,825,590.81

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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	55,100,000.00								1,177,260.43		1,092,043.45	57,369,303.88
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	55,100,000.00								1,177,260.43		1,092,043.45	57,369,303.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,200,000.00				728,000.00			143,219.31	133,603.60		3,519,612.87	22,724,435.78
(一) 综合收益总额											3,411,124.21	3,411,124.21
(二) 所有者投入和减少资本	18,200,000.00				728,000.00							18,928,000.00
1. 股东投入的普通股	18,200,000.00											18,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					728,000.00							728,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配									133,603.60		-133,603.60	

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

1. 提取盈余公积									133,603.60		-133,603.60		
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								143,219.31					143,219.31
1. 本期提取								600,530.05					600,530.05
2. 本期使用								457,310.74					457,310.74
（六）其他											242,092.26		242,092.26
四、本年期末余额	73,300,000.00				728,000.00			143,219.31	1,310,864.03		4,611,656.32		80,093,739.66

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

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

一、上年期末余额	10,000,000.00				25,102,758.10				1,089,361.79		1,221,899.49	4,817,393.05	42,231,412.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				25,102,758.10				1,089,361.79		1,221,899.49	4,817,393.05	42,231,412.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,100,000.00				- 25,102,758.10				87,898.64		-129,856.04	- 4,817,393.05	15,137,891.45
（一）综合收益总额											38,933.61	-1,042.16	37,891.45
（二）所有者投入和减少资本	45,100,000.00												45,100,000.00
1．股东投入的普通股	45,100,000.00												45,100,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									87,898.64		-87,898.64		
1．提取盈余公积									87,898.64		-87,898.64		
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													

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-					-80,891.01	-	-	-
					25,102,758.10						4,816,350.89	30,000,000.00	
四、本年期末余额	55,100,000.00							1,177,260.43		1,092,043.45		57,369,303.88	

法定代表人：徐玉兵 主管会计工作负责人：幸春雷 会计机构负责人：王丹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,100,000.00								361,993.35		2,925,802.87	58,387,796.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,100,000.00								361,993.35		2,925,802.87	58,387,796.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,200,000.00				728,000.00				133,603.60		1,202,432.66	20,264,036.26
（一）综合收益总额											1,336,036.26	1,336,036.26
（二）所有者投入和减少资本	18,200,000.00				728,000.00							18,928,000.00
1. 股东投入的普通股	18,200,000.00											18,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权					728,000.00							728,000.00

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								133,603.60		-133,603.60		
1. 提取盈余公积								133,603.60		-133,603.60		
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	73,300,000.00				728,000.00			495,596.95		4,128,235.53	78,651,832.48	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00				102,758.10				1,089,361.79		2,134,715.13	13,326,835.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

二、本年期初余额	10,000,000.00				102,758.10				1,089,361.79		2,134,715.13	13,326,835.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,100,000.00				-102,758.10				-727,368.44		791,087.74	45,060,961.20
（一）综合收益总额											878,986.38	878,986.38
（二）所有者投入和减少资本	45,100,000.00											45,100,000.00
1. 股东投入的普通股	45,100,000.00											45,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									87,898.64		-87,898.64	
1. 提取盈余公积									87,898.64		-87,898.64	
2. 提取一般风险准备												

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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					-102,758.10				-815,267.08			-918,025.18
四、本年 期末余额	55,100,000.00								361,993.35		2,925,802.87	58,387,796.22

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”或“公司”）系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 日换发了由克拉玛依市工商局核发的统一社会信用代码为 916502006792893487 的《营业执照》。截至 2017 年 12 月 31 日公司注册资本为 7330 万元，股本 7330 万元；法定代表人：徐玉兵；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：832275，证券简称：敦华石油。

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、科技推广和应用服务；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；科学研究和试验发展；生态保护和环境治理；环境保护专用设备制造。

公司 2017 年股权结构变动情况如下：

1、2016 年 12 月 30 日公司 2016 年第四次临时股东大会决议规定，公司拟发行股票不超过 1,820 万股（含），每股价格为 1 元/股，募集资金总额不超过 1,820 万元（含）。截至 2017 年 2 月 07 日止，公司增发人民币普通股 1,820 万股，募集资金总额为人民币 1,820 万元。本次增发已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，验资报告号为中兴财光华审验字（2017）第 102006 号，增发后公司注册资本及股本为 73,300,000.00 元。

2、2017 年石家庄金斯纳克投资管理中心通过股转系统向汪秀珍转让股份 49.60 万股、向周军转让股份 1.30 万股、向王强转让股份 0.10 万股。

截至 2017 年 12 月 31 日公司在中国证券登记结算有限责任公司显示的证券持有人名册如下：

序号	股东姓名（名称）	出资额(万元)	出资比例(%)
1	北京敦华阳光投资管理有限公司	4690.00	63.9837
2	姚树欣	830.00	11.3233
3	杜宝华	330.00	4.5020
4	孙凤石	200.00	2.7285
5	李启明	140.00	1.9100
6	李强	130.00	1.7736
7	朱伟	120.00	1.6371
8	王燕	100.00	1.3643
9	尹文成	90.00	1.2279

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

10	幸春雷	80.00	1.0915
11	延建忠	70.00	0.9549
12	黄江荣	50.00	0.6821
13	王军平	50.00	0.6821
14	陈晓东	50.00	0.6821
15	张学文	50.00	0.6821
16	冯栋	50.00	0.6821
17	王丹	50.00	0.6821
18	杨金龙	50.00	0.6821
19	韩新耀	50.00	0.6821
20	刘志勇	50.00	0.6821
21	汪秀珍	49.60	0.6767
22	石家庄金斯纳克投资管理中心（有限合伙）	49.00	0.6685
23	周军	1.30	0.0177
24	王强	0.10	0.0014
合 计		7330.00	100.00

公司的母公司为北京敦华阳光投资管理有限公司。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事二氧化碳气体生产及二氧化碳注气增油技术服务。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 24 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），以及参照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

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

三、 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资

产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、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	单独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
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。
2.押金及备用金	职工备用金及外部押金、保证金
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
1.关联方	不计提坏账准备
2.备用金及押金	不计提坏账准备
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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项,如果有减值迹象时,计提坏账准备,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货为原材料、生产成本、低值易耗品、库存商品。

(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。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价;低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(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。

12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调

整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的

长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、 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、建筑物及构筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.5-6.33
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	20-9.5
运输设备	年限平均法	4	0-5	25-23.75
电子设备	年限平均法	3	0-5	33.33-31.67

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。

14、 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。

15、 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。

16、 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。

17、 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。

18、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。

19、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。

20、 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。

21、 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、 专项储备

（1）安全费的提取

公司根据财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，

以上年实际收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；

营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；

营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5%和 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，本年度可以缓提或者少提安全费用。

公司在提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

（2）安全费的使用

完善、改造和维护安全防护设施设备支出(不含“三同时”要求初期投入的安全设施)，包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；

配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

安全生产检查、评价(不包括改建、新建、扩建项目安全评价)、咨询和标准化建设支出；

配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

安全生产宣传、教育、培训支出；

安全生产适用的新工艺、新标准、新技术、新装备的推广应用支出；

安全设施及特种设备检测检验支出；

其他与安全生产直接相关的支出。

公司在使用安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；直接形成固定资产的，或通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。安全生产费年度结余资金结转下年度使用，当年计提不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

23、 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。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/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。

26、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。

27、 租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更：无

（2）会计估计变更：无

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%
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、11、6	17
城市维护建设税	实际缴纳的营业税及增值税的税额	7	7
教育费附加	实际缴纳的营业税及增值税的税额	3	3
地方教育费附加	实际缴纳的增值税的税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	15

2、优惠税负及批文

公司于 2018 年 1 月 24 日取得克拉玛依市克拉玛依区国家税务的备案回执，于 2017 年 1 月 1 日至 2017 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。

企业享受开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除的企业所得税优惠。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	908.43
银行存款	1,172,188.60	2,551,382.22
合计	1,172,188.60	2,552,290.65

说明：公司期末不存在受限的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	569,000.00
银行承兑汇票	6,000,000.000	
合计	6,000,000.000	569,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	1,140,400.00	-

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

(续)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1-关联方					
组合 2-非关联方	27,246,393.31	100.00	2,078,943.99	7.63	25,167,449.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,246,393.31	100.00	2,078,943.99	7.63	25,167,449.32

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36
其中：组合 1-关联方					
组合 2-非关联方	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				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	25,226,088.80	92.58	1,261,304.44	5.00	32,255,920.42	91.31	1,612,796.02	5.00
1 至 2 年	689,759.00	2.53	68,975.90	10.00	2,370,545.51	6.71	237,054.55	10.00
2 至 3 年	631,545.51	2.32	189,463.65	30.00				
3 至 4 年					699,000.00	1.98	349,500.00	50.00
4 至 5 年	699,000.00	2.57	559,200.00	80.00				
合计	27,246,393.31	100.00	2,078,943.99		35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	

(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	
坏账准备	2,199,350.57		120,406.58		2,078,943.99

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款：无

B、报告期无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 17,174,559.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 893,215.92 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----	----------------	----------

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

南阳腾远石油工程技术有限公司焉耆分公司	7,208,650.03	1 年以内	26.46	360,432.50
新疆新易通石油科技有限公司	2,846,211.00	1 年以内 2,165,952.00 1-2 年 680,259.00	10.45	176,323.50
中国石油新疆油田分公司（采油一厂）	2,827,996.37	1 年以内 2,818,496.37 1-2 年 9,500.00	10.38	141,874.82
长庆油田分公司第六采油厂	2,201,702.00	1 年以内	8.08	110,085.10
任丘市华设科技有限公司	2,090,000.00	1 年以内	7.67	104,500.00
合计	17,174,559.40	---	63.04	893,215.92

说明:报告期无质押的应收账款。

4、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	636,325.68	91.98	227,602.00	100.00
1 至 2 年	64,216.00	8.02		
合计	700,541.68	100.00	227,602.00	100.00

说明：无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

(2) 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
金昌隆博气体有限责任公司	供应商	128,857.08	18.39	1 年以内	未到结算期
无锡市前洲龙洋高压往复泵厂	供应商	117,898.00	16.83	1 年以	未到结算期
克拉玛依市恒安安防科技有限公司	供应商	105,000.00	14.99	1 年以内	未到结算期
克拉玛依市富鑫工贸有限公司	供应商	90,000.00	12.85	1 至以内	未到结算期
科腾工程装备有限责任公司	供应商	70,500.00	10.06	1 至以内	未到结算期
合计	---	512,255.08	73.12	---	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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	2,026,752.00	91.69		-	2,026,752.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,611.06	8.31	10,000.00	5.45	173,611.06
其中：组合 1 关联方					
组合 2 非关联方	100,000.00	4.53	10,000.00	10.00	90,000.00
组合 3 押金备用金	83,611.06	3.78		-	83,611.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,210,363.06	100.00	10,000.00	0.45	2,200,363.06

(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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,490,924.44	100.00	55,000.00	3.69	1,435,924.44
其中：组合 1 关联方					
组合 2 非关联方	1,100,000.00	73.78	55,000.00	5.00	1,045,000.00
组合 3 押金备用金	390,924.44	26.22	-	-	390,924.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,490,924.44	100.00	55,000.00	3.69	1,435,924.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				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				5.00	1,100,000.00	100.00	55,000.00	5.00
1 至 2 年	100,000.00	100.00	10,000.00	10.00				
合计	100,000.00	100.00	10,000.00	--	1,100,000.00	100.00	55,000.00	--

(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	
其他应收款坏账准备	55,000.00	5,000.00	50,000.00		10,000.00

(3) 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		60,962.33
押金、保证金	83,611.06	329,962.11
非关联方往来款	2,126,752.00	1,100,000.00
合计	2,210,363.06	1,490,924.44

(4) 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
昆仑天玺商业保理有 限公司	否	往来款	2,026,752.00	1 年以内	91.69	-
新疆宏研智慧农业科 技有限公司	否	往来款	100,000.00	1-2 年	4.52	10,000.00
中油克拉玛依销售分 公司	否	押金	26,925.05	1 年以内	1.22	-
克拉玛依市龙基房地 产开发有限公司	否	押金	24,000.00	1 年以内	1.09	-
永升房地产开发有限 公司	否	押金	10,000.00	2-3 年	0.45	
合计	--	--	2,187,677.05	--	98.97	10,000.00

说明: 公司本期以中石油新疆油田分公司重油公司应收款项 2,026,752.00 元, 向昆仑天玺商业保理有限公司办理保理业务, 因业务取消未及时更正回款账户, 此应收款项本期最后一个工作日误打入昆仑天玺商业保理有限公司, 该保理公司于第二个工作日归还, 因此单独测试不计提坏账准备。

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,066,340.56		2,066,340.56
库存商品	787,309.60		787,309.60
生产成本	5,514,199.36		5,514,199.36
合计	8,367,849.52		8,367,849.52

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,650,975.03		2,650,975.03
库存商品	4,000,137.69		4,000,137.69
生产成本	4,897,366.44		4,897,366.44
低值易耗品	21,031.86		21,031.86

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,569,511.02		11,569,511.02

说明：本期公司无存货跌价情形，未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣及认证进项税	6,946,187.77	1,375,228.51
合 计	6,946,187.77	1,375,228.51

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
新疆敦华气体工程技术有限公司				-167,665.27		14,700,000.00
小计				-167,665.27		14,700,000.00
合计				-167,665.27		14,700,000.00

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
新疆敦华气体工程技术有限公司			123,467.05	14,655,801.78	
小计			123,467.05	14,655,801.78	
合计			123,467.05	14,655,801.78	

说明：公司本期处置孙公司新疆敦华气体工程技术有限公司 51% 股权，由成本法转权益法。

(2) 长期股权投资减值准备：无

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	房屋、建筑物及构筑物	其他设备	运输设备	电子设备	机器设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	4,469,531.53	3,920,027.78	3,472,337.69	796,272.89		12,658,169.89
2、本年增加金额	13,834,207.90	410,051.27		55,940.18	70,337,486.43	84,637,685.78
（1）购置		410,051.27		55,940.18		465,991.45
（2）在建工程转入	13,834,207.90				70,337,486.43	84,171,694.33
3、本年减少金额		4,400.00	88,187.94	68,597.87		161,185.81
其中：处置或报废			88,187.94			88,187.94
合并减少		4,400.00		68,597.87		72,997.87
4、年末余额	18,303,739.43	4,325,679.05	3,384,149.75	783,615.20	70,337,486.43	97,134,669.86
二、累计折旧						
1、年初余额	318,454.17	1,760,072.15	1,761,322.23	479,996.06		4,319,844.61
2、本年增加金额	544,234.72	968,539.35	591,575.14	169,093.69	3,452,409.06	5,725,851.96
其中：计提	544,234.72	968,539.35	591,575.14	169,093.69	3,452,409.06	5,725,851.96
3、本年减少金额		2,229.40	83,778.54	52,921.28		138,929.22
其中：处置或报废			83,778.54			83,778.54
合并减少		2,229.40		52,921.28		55,150.68
4、年末余额	862,688.89	2,726,382.10	2,269,118.83	596,168.47	3,452,409.06	9,906,767.35
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	17,441,050.54	1,599,296.95	1,115,030.92	187,446.73	66,885,077.37	87,227,902.51
2、年初账面价值	4,151,077.36	2,159,955.63	1,711,015.46	316,276.83		8,338,325.28

（2）未办妥产权证书的固定资产情况：无

10、 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二氧化碳一期项目	1,725,138.16		1,725,138.16	73,388,910.29		73,388,910.29

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库车气体工程项目	-		-	1,957,204.47		1,957,204.47
合计	1,725,138.16		1,725,138.16	75,346,114.76		75,346,114.76

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度
二氧化碳一期项目	81,490,000.00	金融机构贷款	100%	100%

(续)

工程名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	金额	其中：利息资本化
二氧化碳一期项目	73,388,910.29	14,500,864.63	500,761.27	84,171,694.33	1,992,942.43	1,725,138.16	
合计	73,388,910.29	14,500,864.63	500,761.27	84,171,694.33	1,992,942.43	1,725,138.16	

说明 1.绿色公司二氧化碳一期项目于 2017 年 4 月转入固定资产，期末余额为未回票的进项税。

说明 2.库车气体工程项目因该公司期末不再合并，在建工程期末无余额。

(3) 无在建工程减值情形

11、 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	6,475,332.93	85,905.99	6,561,238.92
2、本年增加金额			
3、本年减少金额	4,415,332.93		4,415,332.93
其中：合并减少	4,415,332.93		4,415,332.93
4、年末余额	2,060,000.00	85,905.99	2,145,905.99
二、累计摊销			
1、年初余额	211,091.77	8,782.45	219,874.22
2、本年增加金额	138,027.46	22,460.08	160,487.54
其中：摊销	138,027.46	22,460.08	160,487.54
3、本年减少金额	232,386.00		232,386.00

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
其中：合并减少	232,386.00		232,386.00
4、年末余额	116,733.23	31,242.53	147,975.76
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,943,266.77	54,663.46	1,997,930.23
2、年初账面价值	6,264,241.16	77,123.54	6,341,364.70

12、 长期待摊费用

项目	期 初 余 额	本期增加	本期摊销	其他减少	期 末 余 额	其他减少的原因
办公室装修	284,984.09		141,184.18		143,799.91	
碳厂装修改造		1,329,239.69	177,231.92		1,152,007.77	
罐车储运摊销		1,294,594.59	517,837.84		776,756.75	
合计	284,984.09	2,623,834.28	836,253.94		2,072,564.43	

说明 1.碳厂装修改造为对绿色公司压缩液化厂房、配电室、中控室的装修改造。

说明 2.罐车储运为绿色公司 5 年期限的长期储运费摊销。

13、 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	313,341.61	2,088,943.99	338,152.59	2,254,350.57
合计	313,341.61	2,088,943.99	338,152.59	2,254,350.57

14、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设计费	1,000,000.00	
预付固定资产款	20,225,098.20	815,210.00
合计	21,225,098.20	815,210.00

说明 1.本期预付盘锦弘亨燃料有限公司购置含油蒸汽处理与热能回收一体化

系统款 19,790,598.20 元，预付上海勇丞机电工程有限公司设备购置款 434,500.00 元。

说明 2.预付中国昆仑工程有限公司长庆油田项目设计费 100 万元。

15、 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	8,000,000.00	4,400,000.00
合计	8,000,000.00	4,400,000.00

说明 1.保证借款为克拉玛依市中小企业融资信用担保中心、公司股东徐玉兵作为保证人提供连带责任保证，由股东北京敦华阳光管理有限公司以其持有的新疆宇澄热力股份有限公司 1100 万股份及其派生的所有利益向克拉玛依市中小企业融资信用担保中心提供质押反担保，向昆仑银行克拉玛依分行取得的借款。

说明 2.克拉玛依市中小企业融资信用担保中心委托金龙镇国民村镇银行向公司贷款，股东北京敦华阳光管理有限公司以其持有的新疆宇澄热力股份有限公司 1000 万股份及其派生的所有利益作为质押向克拉玛依市中小企业融资信用担保中心提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,852,168.83	12,666,233.57
1 至 2 年	1,685,800.40	339,695.00
2 至 3 年	332,940.00	3,590,000.00
3 至 4 年	3,590,000.00	
合计	26,460,909.23	16,595,928.57

(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	流动资金紧张未偿还
北京银杏苑生态园林有限公司	1,640,000.00	流动资金紧张未偿还
合计	3,590,000.00	

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,756.99	8,716,166.13	8,730,795.91	31,127.21
二、离职后福利-设定提存计划		495,599.35	495,599.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,756.99	9,211,765.48	9,226,395.26	31,127.21

(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		7,121,028.23	7,121,028.23	
2、职工福利费		928,452.70	928,452.70	
3、社会保险费		256,430.26	256,430.26	
其中：医疗保险费		239,504.96	239,504.96	
工伤保险费		8,061.36	8,061.36	
生育保险费		8,863.94	8,863.94	
4、住房公积金		190,748.00	190,748.00	
5、工会经费和职工教育经费	45,756.99	219,506.94	234,136.72	31,127.21
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	45,756.99	8,716,166.13	8,730,795.91	31,127.21

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		478,904.17	478,904.17	
2、失业保险费		16,695.18	16,695.18	
合计		495,599.35	495,599.35	

18、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	2,807,236.99	494,251.90
城市维护建设税	199,766.95	34,597.63
企业所得税	210,701.23	92,508.06
教育费附加	85,614.41	14,827.56
地方教育费附加	57,076.27	9,885.04
印花税	31,203.70	14,791.70
个人所得税	21,357.66	47,972.07

其他	39,428.78	
合计	3,452,385.99	708,833.96

19、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
非关联方借款	32,000,000.00	30,000,000.00
关联方借款	6,000,000.00	
工会经费	24,194.78	
合计	38,024,194.78	30,000,000.00

说明 1. 上期增加的 3000 万元为向张岩借入, 合同约定自 2017 年 1 月 1 日起息至 2017 年 4 月 30 日, 年息 8%。借款期满后张岩有权选择是否债权转优先股。2017 年 4 月 30 日合同到期双方续签订借款合同, 约定借款期限自合同签署之日起至 2019 年 12 月 31 日, 年息为 8%, 2017 年 6 月 21 日签定借款合同补充协议, 自 2017 年 6 月 21 日至定增前, 借款资金不再计息。

说明 2. 本期增加的 600 万元为向气体公司的借款, 2017 年 11 月全资子公司对气体公司丧失控制权, 于 2017 年 12 月 25 日签署借款合同, 借款期限为 2017 年 12 月 25 日至 2018 年 3 月 31 日, 年利率 5.5%。

说明 3. 本期增加的 200 万元为绿色公司向张翔借款, 合同约定自 2017 年 9 月 28 日至 2017 年 12 月 27 日, 借款三个月无利息。截至报告日尚未归还。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
非关联方借款	30,000,000.00	合同执行中
合计	30,000,000.00	

20、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	23,200,000.00	33,200,000.00
合计	23,200,000.00	33,200,000.00

说明: 2015 年绿色公司向昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行的 5 年期固定资产借款, 本公司以自有房产作为抵押物为其提供担保, 北京敦华阳光投资管理有限公司和股东徐玉兵提供连带责任保证。同时在贷款合同中绿色公司承诺“项目建成后所形成的固定资产全部抵押给贷款人, 并及时办理抵押相关手续”。抵押资产类别及金额参见附注五、41。

21、递延收益

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
低能耗 CO2 吸收/吸附技术工业试验验证和应用课题研究		510,000.00		510,000.00	政府补助
合计		510,000.00		510,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低能耗 CO2 吸收/吸附技术工业试验验证和应用课题研究		510,000.00					510,000.00	与收益相关
合计		510,000.00					510,000.00	-

22、股本

项目	期初余额	本期增减				期末余额
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,100,000.00	18,200,000.00				73,300,000.00

说明：2016 年 12 月 30 日公司 2016 年第四次临时股东大会决议规定，公司拟发行股票不超过 1,820 万股（含），每股价格为 1 元/股，募集资金总额不超过 1,820 万元（含）。截至 2017 年 2 月 07 日止，公司增发人民币普通股 1,820 万股，募集资金总额为人民币 1,820 万元。本次增发已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，验资报告号为中兴财光华审验字（2017）第 102006 号，增发后公司注册资本及股本为 73,300,000.00 元。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		728,000.00		728,000.00
合计		728,000.00		728,000.00

说明：2017 年 2 月 07 日止，公司增发人民币普通股 1,820 万股，募集资金总额为人民币 1,820 万元。股票发行的每股价格为 1 元，低于公司截止 2016 年 12 月 31 日的每股净资产 1.04 元（经审计），公司定增前后 6 个月内未发生外部投资者增资，公司以最近一期每股净资产为公司股份的公允价格。涉及股份支付总金额合计=1820*（1.04-1）=72.8 万元。

24、专项储备

项目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费		600,530.05	457,310.74	143,219.71
合计		600,530.05	457,310.74	143,219.71

25、 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	1,177,260.43	133,603.60		1,310,864.03
合计	1,177,260.43	133,603.60		1,310,864.03

26、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,092,043.45	
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	1,092,043.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,411,124.21	
减：提取法定盈余公积	133,603.60	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	242,092.26	
期末未分配利润	4,611,656.32	

27、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,020,041.92	31,204,106.16	30,727,536.39	22,767,768.70
合计	43,020,041.92	31,204,106.16	30,727,536.39	22,767,768.70

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

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	22,969,743.97	17,223,074.24	11,427,536.39	10,825,388.31
销售	20,050,297.95	13,981,031.92	19,300,000.00	11,942,380.39
合计	43,020,041.92	31,204,106.16	30,727,536.39	22,767,768.70

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北	2,138,361.11	253,155.49		

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

华东	341,585.59	250,902.68		
西北	40,307,423.22	30,563,061.51	30,727,536.39	22,767,768.70
东北	232,672.00	136,986.48		
合计	43,020,041.92	31,204,106.16	30,727,536.39	22,767,768.70

28、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	199,766.95	39,431.01
教育费附加	85,614.41	16,899.01
地方教育费附加	57,076.27	11,266.01
房产税	37,544.08	18,772.04
印花税	60,235.60	13,210.80
城镇土地使用税	10,777.34	705.59
车船税	108.00	
合计	451,122.65	165,796.79

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	3,777,195.53	2,000.00
工资	728,595.67	611,508.97
业务招待费	300,684.11	233,989.90
差旅费	112,325.72	76,407.42
交通费	71,337.65	183,067.26
租赁费	36,000.00	1,342.00
福利费	29,501.27	89,679.67
修理费	9,530.07	17,100.02
招标费	9,490.57	
其他	7,200.00	1,795.00
办公费	3,691.00	33,377.92
合计	5,085,551.59	1,250,268.16

说明：绿色公司本期投产导致运杂费增加。

30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

研发费	1,772,119.46	2,541,522.84
工资	1,722,018.30	1,493,380.92
业务招待费	873,990.68	583,221.03
股份支付	728,000.00	
福利费	546,517.24	413,123.54
差旅费	527,365.96	709,521.60
租房物业费	355,979.20	129,395.37
服务费	388,774.69	223,473.00
办公费	282,626.37	158,482.16
长期待摊费用摊销	282,371.58	150,398.88
折旧费	267,174.58	162,742.69
审计、年检、诉讼费	234,834.77	205,845.96
车辆运输费	178,732.57	110,160.11
残疾人保障金	158,990.12	
工会经费	105,754.42	113,875.23
社保费	102,007.39	167,063.52
会议费	94,562.80	76,806.87
无形资产摊销	72,606.75	4,867.56
住房公积金	69,492.00	59,932.00
专利费	54,520.00	
职工教育经费	31,427.48	24,525.34
其他	2,820.00	6,210.00
租赁费	1,000.00	101,721.00
保险费	620.83	4,855.83
税金		105,696.61
合计	8,854,307.19	7,546,822.06

说明：2017 年 2 月 07 日止，公司增发人民币普通股 1,820 万股，募集资金总额为人民币 1,820 万元。股票发行的每股价格为 1 元，低于公司截止 2016 年 12 月 31 日的每股净资产 1.04 元（经审计），公司定增前后 6 个月内未发生外部投资者增资，公司以最近一期每股净资产为公司股份的公允价格。涉及股份支付总金额合计=1820*（1.04-1）=72.8 万元。

31、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,032,342.56	967,402.35

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

减：利息收入	34,296.46	19,611.86
手续费	14,998.29	16,153.80
融资、担保费	128,773.58	248,000.00
合计	3,141,817.97	1,211,944.29

32、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-165,406.58	904,279.85
合计	-165,406.58	904,279.85

33、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-167,665.27	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,153,467.05	
合计	6,985,801.78	

说明：公司本期处置孙公司气体公司 51%股权，剩余 49%股权，对子公司的投资转换为对联营企业的投资。处置部分长期股权投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期投资收益。剩余股权视同自取得时即采用权益法核算。

34、 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金
非流动资产处置利得合计	4,992.31		4,992.31
其中：固定资产处置利得	4,992.31		4,992.31
合计	4,992.31		4,992.31

35、 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,766,080.00	
合计	2,766,080.00	

36、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,069,559.43	
合计		3,069,559.43	

37、 营业外支出

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	185,687.86		185,687.86
赔偿款		8,000.00	
合计	185,687.86	8,000.00	185,687.86

38、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用	583,793.98	39,966.50
递延所得税费用	24,810.98	-135,641.98
合计	608,604.96	-95,675.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,019,729.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	601,317.85
子公司适用不同税率的影响	-2,993.53
调整以前期间所得税的影响	60,057.27
非应税收入的影响	-18,520.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,142.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-176,872.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,103.80
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费加计扣除的影响	-180,629.61
所得税费用	608,604.96

39、 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	本期金额	上期金额
收回押金备用金	337,350.00	1,965,924.00
收政府补贴收入	3,345,800.00	3,069,559.43
收工会返还款		62,037.44
利息收入	34,296.46	19,611.86
收员工风险押金		42,814.29
合计	3,717,446.46	5,159,947.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

项目	本期金额	上期金额
支付押金备用金	30,917.95	2,160,724.00
滞纳金	185,687.86	8,000.00
借出外部往来款	2,026,752.00	1,100,000.00
退员工风险押金		42,814.29
费用类支出	3,189,944.60	3,645,976.74
合计	5,433,302.41	6,957,515.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回借给关联方款项		15,729,500.00
收在建工程人员社保补贴款	10,150.00	
合计	10,150.00	15,729,500.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借给关联方款		5,229,500.00
合并范围减少子公司期末现金	10,299.91	
合计	10,299.91	5,229,500.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向关联方借款	23,400,000.00	18,380,000.00
向非关联方借款	8,410,000.00	40,050,000.00
合计	31,810,000.00	58,430,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还关联方借款	39,501,477.02	20,580,000.00
还非关联方借款	6,410,000.00	10,050,000.00
还借款	-	16,050,000.00
融资担保费	136,500.00	248,000.00
合计	46,047,977.02	46,928,000.00

40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,411,124.21	37,891.45
加：资产减值准备	-165,406.58	904,279.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,683,179.69	1,631,422.49
无形资产摊销	53,360.05	4,867.56
长期待摊费用摊销	836,253.94	150,398.88
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-4,992.31	
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）	3,161,116.14	1,215,402.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,985,801.78	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	24,810.98	-135,641.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,201,661.50	-3,509,633.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,993,319.87	-14,198,611.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-71,936.43	8,058,854.70
其他（管理费用-股份支付）	728,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	11,864,689.28	-5,840,769.46
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	1,172,188.60	2,552,290.65
减：现金的期初余额	2,552,290.65	1,621,835.99
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-1,380,102.05	930,454.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年度	2016年度
一、现金		
其中：库存现金	-	908.43

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

可随时用于支付的银行存款	1,172,188.60	2,551,382.22
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,172,188.60	2,552,290.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、 报告期无所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房产	4,044,925.92	为银行贷款提供抵押担保
固定资产-二氧化碳液化项目	77,251,639.56	为银行贷款提供抵押担保
合计	81,296,565.48	

42、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
克拉玛依市财政局技术与开发专项资金	100,000.00				100,000.00			是
克拉玛依区科学技术局高新科技奖补资金	39,280.00				39,280.00			是
财政局安全生产标准化创建款	30,000.00				30,000.00			是
应用技术研究研发专项资金	100,000.00				100,000.00			是
科技专项经费	30,000.00				30,000.00			是
克拉玛依市人力资源和社会保障局社保补贴	69,720.00						69,720.00	是
克拉玛依区科学技术局高新科技奖补资金	200,000.00				200,000.00			是
克拉玛依区科学技术局企业研发投入补贴	232,700.00				232,700.00			是
克拉玛依区科学技术局建立产学研示范基地补贴	30,000.00				30,000.00			是
克拉玛依市财政局 2017 年自治区专利实施项目补贴	80,000.00				80,000.00			是
市财政局应用技术研究开发与开发专项资金款	20,000.00				20,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
高新区(白碱滩区)经济产业促进局基础设施支持企业发展专项资金	1,904,100.00				1,904,100.00			是
低能耗 CO2 吸收/吸附技术工业试验验证和应用	510,000.00			510,000.00				是
合计	3,345,800.00			510,000.00	2,766,080.00		69,720.00	---

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
克拉玛依市财政局技术与开发专项资金	100,000.00	100,000.00		
克拉玛依区科学技术局高新科技奖补资金	39,280.00	39,280.00		
财政局安全生产标准化创建款	30,000.00	30,000.00		
应用技术研究研发专项资金	100,000.00	100,000.00		
科技专项经费	30,000.00	30,000.00		
克拉玛依市人力资源和社会保障局社保补贴	69,720.00			69,720.00
克拉玛依区科学技术局高新科技奖补资金	200,000.00	200,000.00		
克拉玛依区科学技术局企业研发投入补贴	232,700.00	232,700.00		
克拉玛依区科学技术局建立产学研示范基地补贴	30,000.00	30,000.00		
克拉玛依市财政局 2017 年自治区专利实施项目补贴	80,000.00	80,000.00		
市财政局应用技术与开发专项资金款	20,000.00	20,000.00		
高新区(白碱滩区)经济产业促进局基础设施支持企业发展专项资金	1,904,100.00	1,904,100.00		
合计	2,835,800.00	2,766,080.00		69,720.00

六、 合并范围的变更

1、2017 年 3 月 2 日新设新疆敦华环境科技有限公司，注册资本 3000 万元，实收资本 0 元，公司认缴出资比例 100%，截至报告日尚未实缴。

2、2017 年 8 月 14 日新设陕西敦华气体工程有限公司，注册资本 3000 万，实收资本 0 元，公司认缴出资比例 100%，截至报告日尚未实缴。

3、2017 年 10 月将持有的孙公司疆敦华气体工程技术有限公司 51% 股权进行转让，转让后持股比例 49%，对孙公司丧失控制权。因公司尚未经营，以账面净资产作为公允价值。

单次处置对孙公司投资即丧失控制权的情形

孙公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
新疆敦华气体工程技术有限公司	22,330,000.00	51	转让	2017.10	股权转让协议与工商变更	7,153,467.05

(续)

孙公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原孙公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新疆敦华气体工程技术有限公司	49	14,581,374.79	14,581,374.79		- 按账面净资产计算	-

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新疆敦华绿色石油科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	制造业	100.00		同一控制下企业合并
新疆敦华环境科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	技术服务	100.00		设立
陕西敦华气体工程有限公司	榆林市	榆林市	制造业	100.00		设立

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆敦华气体工程技术有限公司	库车	库车	制造业	49		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额	期初余额
流动资产	22,791,745.58	
非流动资产	6,910,273.28	
资产合计	29,702,018.86	
流动负债	44,192.88	
非流动负债		

项目	期末余额	期初余额
负债合计	44,192.88	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	29,657,825.98	
按持股比例计算的净资产份额	14,532,334.73	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	6,996,405.99	
对联营企业权益投资的账面价值	21,528,740.72	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	-	
净利润	-130,017.09	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	-	

八、公允价值的披露

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

九、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	9860	63.9837	63.9837

公司的实际控制人为徐玉兵,通过昆明澳柏恩经贸有限公司(徐玉兵持股 60%)控制北京敦华阳光投资管理有限公司比例为 85.94%,间接控制本公司的股权比例为 32.99%。

报告期内,母公司注册资本 9860 万元,实收资本 9860 万元。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
昆明澳柏恩经贸有限公司	间接控股股东	持有北京敦华阳光投资管理有限公司 85.94% 股份
姚树欣	非控股股东	持公司 11.3233% 股份
杜宝华	非控股股东、监事	持有公司 4.5020% 股份
杨金龙	副总经理	持有公司 0.6821% 股份
孙凤石	非控股股东、董事	持有公司 2.7285% 股份
王军平	非控股股东、监事	持有公司 0.6821% 股份
韩新耀	非控股股东、董事	持有公司 0.6821% 股份
尹文成	非控股股东、监事	持有公司 1.2279% 股份
黄江荣	非控股股东、董事会秘书	持有公司 0.6821% 股份
朱伟	非控股股东、高管	持有公司 1.6371 % 股份
延建忠	非控股股东、高管	持有公司 0.9549% 股份
幸春雷	非控股股东、董事、财务总监	持有公司 1.0915 % 股份
李强	非控股股东、高管	持有公司 1.7736 % 股份
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 100% 股份，2014 年 1 月 3 日前为公司控股股东
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
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

5、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	担保终止日	担保是否已经履行完毕
姚树欣	7,000,000.00	2016-7-28	2017-1-27	是

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
姚树欣、徐玉兵	5,000,000.00	2016-6-12	2017-6-9	是
徐玉兵	7,000,000.00	2017-1-17	2017-6-16	是
北京敦华阳光投资管理有限公司、徐玉兵	10,000,000.00	2017-9-18	2017-12-20	是
徐玉兵	5,000,000.00	2017-11-22	2018-11-21	否
北京敦华阳光投资管理有限公司	3,000,000.00	2017-12-25	2018-12-25	否
北京敦华阳光投资管理有限公司、徐玉兵	50,000,000.00	2015-3-30	2020-12-29	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：				
北京敦华阳光投资管理有限公司	15,200,000.00	2017.4	2017.12	分次拆入，本期全部归还
幸春雷	2,200,000.00	2017.9	2017.9	本期全部归还
新疆敦华气体工程技术有限公司	6,000,000.00	2017.12.25	2018.3.31	

6、关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,753,310.15	3,298,173.75

7、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	新疆敦华气体工程技术有限公司	6,000,000.00	-

8、无关联方承诺

十、股份支付

1、股份支付总体情况

本期发行股票，向公司原股东：敦华阳光，董事、总经理姚树欣，职工监事尹文成；新增认购对象：董事、财务总监、副总经理幸春雷，副总经理李强，副总经理延建忠，副总经理朱伟发行合计 1,820 万股股份。股票发行的每股价格为 1 元，低于公司截止 2016 年 12 月 31 日经审计的每股净资产 1.04 元。

敦华石油本次发行对象中自然人全部为公司员工，发行对象中法人股东敦华阳光为董事长徐玉兵通过昆明澳柏恩经贸有限公司间接控股的公司，为敦华阳光实际控制人。

敦华石油本次定向发行股份全部为企业与职工之间的，以获取职工服务为目

的交易，同时取得的股权明显低于公允价值（每股净资产），故本次定向发行的 1,820 万股股份均适用股份支付处理原则。

公司定增前后 6 个月内未发生外部投资者增资，公司以最近一期每股净资产为公司股份的公允价格。涉及股份支付总金额合计=1820*（1.04-1）=72.8 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	最近一期每股净资产
可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	728,000.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	728,000.00

3、以现金结算的股份支付情况：无

4、股份支付的修改、终止情况：无

十一、承诺及或有事项

上期发生的向张岩 3000 万元借款，原合同约定自 2017 年 1 月 1 日起息至 2017 年 4 月 30 日，年息 8%。借款期满后张岩有权选择是否债权转优先股。2017 年 4 月 30 日合同到期双方续签订借款合同，约定借款期限自合同签署之日起至 2019 年 12 月 31 日，年息为 8%。

2017 年 6 月 21 日签定借款合同补充协议，鉴于债权转优先股未获股转公司审批通过，公司继续使用张岩 3000 万元借款资金，自 2017 年 6 月 21 日至定增前，借款资金不再计息。公司承诺已通过股东会同意向张岩定增股份，并在股转公司尽快办理股份增发事宜。

十二、资产负债表日后事项

股票的发行：

2017 年 10 月 25 日第七次临时股东大会决议的规定，审议通过《公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，公司拟发行数量为不超过 600 万股（含），发行价格为 1.04 元/股，由认购方以现金方式认购，募集资金金额为人民币不超过 624 万元（含），拟向原股东王燕发行 600 万股。截至 2018 年 1 月 16 日止，公司已增发人民币普通股 6,000,000.00 股，募集资金总额为人民币 6,240,000.00 元，此次增发已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，验资报告号为中兴财光华审验字(2018)第 102001 号，增发行后公司注册资本增加至 79,300,000.00 元。

十三、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

(续)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,985,984.34	100.00	1,815,923.54	8.26	20,170,060.80
其中：组合 1 关联方					
组合 2 非关联方	21,985,984.34	100.00	1,815,923.54	8.26	20,170,060.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,985,984.34	100.00	1,815,923.54	8.26	20,170,060.80

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	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36
其中：组合 1 关联方					
组合 2 非关联方	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	6.23	33,126,115.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				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	19,965,679.83	90.81	998,283.99	5.00	32,255,920.42	91.31	1,612,796.02	5.00
1 至 2 年	689,759.00	3.14	68,975.90	10.00	2,370,545.51	6.71	237,054.55	10.00
2 至 3 年	631,545.51	2.87	189,463.65	30.00				30.00
3 至 4 年				50.00	699,000.00	1.98	349,500.00	50.00
4 至 5 年	699,000.00	3.18	559,200.00	80.00				
合计	21,985,984.34	100.00	1,815,923.54	--	35,325,465.93	100.00	2,199,350.57	-

(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	
应收账款坏账准备	2,199,350.57		383,427.03		1,815,923.54

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,011,399.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 685,057.93 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南阳腾远石油工程技术服务有限公司焉耆分公司	3,045,490.20	1 年以内	13.85	152,274.51
新疆新易通石油科技有限公司	2,846,211.00	2,165,952.00 1 年以内； 680,259.00 1-2 年	12.95	176,323.50
中国石油新疆油田分公司（采油一厂）	2,827,996.37	2,818,496.37 1 年以内 9,500.00 1-2 年	12.86	141,874.82
中国石油长庆油田分公司第六采油厂	2,201,702.00	1 年以内	10.01	110,085.10
任丘市华设科技有限公司	2,090,000.00	1 年以内	9.51	104,500.00
合计	13,011,399.57	---	59.18	685,057.93

2、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	2,026,752.00	3.23			2,026,752.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,818,075.05	96.77	10,000.00	0.02	60,808,075.05
其中：组合 1 关联方	60,657,900.00	96.52			60,657,900.00
组合 2 非关联方	100,000.00	0.16	10,000.00	10.00	90,000.00

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 (%)	
组合 3 押金备用金	60,175.05	0.09			60,175.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	62,844,827.05	100.00	10,000.00	0.02	62,834,827.05

(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	19,506,123.55	100.00	55,000.00	0.28	19,451,123.55
其中：组合 1 关联方	18,060,000.00	92.59			18,060,000.00
组合 2 非关联方	1,100,000.00	5.64	55,000.00	5.00	1,045,000.00
组合 3 押金备用金	346,123.55	1.77	-	-	346,123.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,506,123.55	100.00	55,000.00	0.28	19,451,123.55

A、报告期无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				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				5.00	1,100,000.00	100.00	55,000.00	5.00
1 至 2 年	100,000.00	100.00	10,000.00	10.00				10.00
合计	100,000.00	100.00	10,000.00	---	1,100,000.00	100.00	55,000.00	---

(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	
其他应收款坏账准备	55,000.00	5,000.00	50,000.00		10,000.00

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

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
新疆敦华绿色石油科技有限公司	是	往来款	59,637,900.00	1 年以内 49,087,900.00 1-2 年 10,550,000.00	94.90	
昆仑天玺商业保理有限公司	否	往来款	2,026,752.00	1 年以内	3.23	
中国昆仑工程有限公司	否	代付设计费	1,000,000.00	1 年以内	1.59	
新疆宏研智慧农业科技有限公司	否	往来款	100,000.00	1-2 年	0.16	10,000.00
中油克拉玛依销售分公司	否	押金金	26,925.05	1-2 年	0.04	
合计	---	---	62,791,577.05	---	99.92	10,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,081,974.82		29,081,974.82	29,081,974.82		29,081,974.82
合计	29,081,974.82		29,081,974.82	29,081,974.82		29,081,974.82

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆敦华绿色石油科技有限公司	29,081,974.82			29,081,974.82
长期投资减值准备				
合计	29,081,974.82			29,081,974.82

(3) 对联营、合营企业投资：无

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,562,362.77	25,260,335.76	30,727,536.39	22,918,060.88
合计	36,562,362.77	25,260,335.76	30,727,536.39	22,918,060.88

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	22,969,743.97	17,223,074.24	11,427,536.39	10,825,388.31
销售	13,592,618.80	8,037,261.52	19,300,000.00	11,942,380.39
合计	36,562,362.77	25,260,335.76	30,727,536.39	22,918,060.88

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北	2,138,361.11	253,155.49		
华东				
华南				
华中				
西北	34,424,001.66	25,007,180.27	30,727,536.39	22,918,060.88
西南				
东北				
合 计	36,562,362.77	25,260,335.76	30,727,536.39	22,918,060.88

十五、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	7,158,459.36	处置长投及固定资产
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	2,835,800.00	政府补助、补贴等
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-728,000.00	股份支付
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-185,687.86	滞纳金
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	9,080,571.50	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,480,618.85	
非经常性损益净额	7,599,952.65	
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	7,599,952.65	

2、净资产收益率及每股收益

新疆敦华石油技术股份有限公司
2017 年年度报告

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.0531	0.0531
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.14%	-0.0652	-0.0652

新疆敦华石油技术股份有限公司

2018 年 4 月 24 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：

新疆克拉玛依市迎宾大道 69-13-11 号董事会办公室