

HENGHE

恒合股份

NEEQ:832145

**北京恒合信息技术股份有限公司 (BEIJING HENGHE
INFORMATION & TECHNOLOGY CO.LTD.**



半年度报告

2016

公司半年度大事记

中国石化销售有限公司

关于下发加油站液位仪测试合格名单的通知

各销售企业：

为加快液位仪深化应用项目的推进，确保液位仪设备与现有系统通讯的畅通，销售公司委托石化盈科北京分公司，对各加油站液位仪厂家提供的设备进行了通讯接口测试，测试采取公开测试、自愿参与的方式进行，测试于2016年3月28日完成。

现将测试合格的液位仪品牌及型号名单下发给你们，各单位在进行液位仪招标时，须从此名单中进行选择。对已完成招标的企业，中标的液位仪品牌及型号如未在此名单内，应停止采购其相关设备。对已安装的液位仪，如不能满足联调测试的通讯需求，则应要求厂家进行升级。

各企业应加快液位仪招标、采购、安装、调试等相关工作，做到规范采购的同时，协调好加油站相关管理部门，为现场具备安装调试条件做好准备工作，确保销售全系统液位仪深化应用项目整体工作按期完成。

附件：加油站液位仪联调测试合格名单



恒合液位量测系统通过中
石化集团测试

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况..... 5

第二节 主要会计数据和关键指标 7

第三节 管理层讨论与分析 9

二、非财务信息

第四节 重要事项..... 11

第五节 股本变动及股东情况 14

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 16

三、财务信息

第七节 财务报表..... 18

第八节 财务报表附注 24

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	北京恒合信业技术股份有限公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 北京恒合信业技术股份有限公司 2016 年半年度报告 2. 北京恒合信业技术股份有限公司 2016 年半年度报告董事会审议文件 3. 北京恒合信业技术股份有限公司 2016 年半年度财务报表 4. 2016 年上半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原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京恒合信业技术股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING HENGHE INFORMATION&TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	恒合股份
证券代码	832145
法定代表人	李玉健
注册地址	北京市门头沟区石龙南路6号1幢5A-121
办公地址	北京市海淀区普惠南里14号
主办券商	民族证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李玉健
电话	010-68235091
传真	010-68235102
电子邮箱	liyujian@bjhenghe.com
公司网址	www.bjhenghe.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区普惠南里14号, 邮编 100036

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年3月12日
行业（证监会规定的行业大类）	M75 科技推广和应用服务业
主要产品与服务项目	加油站二次油气回收系统、液位量测系统及油气回收在线监测系统的销售、安装和调试
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	45,500,000
控股股东	王琳、李玉健
实际控制人	王琳、李玉健
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露

—

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,971,352.48	14,687,139.45	-25.30%
毛利率	36.24%	35.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	811,058.69	2,193,473.86	-63.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	811,058.69	2,193,473.86	-63.02%
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）	1.17%	12.48%	-
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）	1.17%	12.48%	-
基本每股收益	0.02	0.44	-93.18%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	72,276,330.02	77,346,429.29	-6.56%
负债总计	2,288,349.37	8,169,507.33	-71.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,987,980.65	69,176,921.96	1.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.52	1.32%
资产负债率	3.17%	10.56%	-
流动比率	31.16	9.35	-
利息保障倍数	306.97	29.15	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,564,635.59	4,469,066.93	-
应收账款周转率	0.53	1.01	-
存货周转率	0.64	0.87	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-6.56%	-7.54%	-
营业收入增长率	-25.30%	20.67%	-
净利润增长率	-63.02%	98.01%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

—

六、自愿披露

—

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是一家长期致力于为石油石化企业提供 VOCs 排放治理和监测的设备供应商和服务提供商，拥有二次油气回收、液位量测（油品管理）及油气回收在线监测等关键技术及产品。为政府环保部门提供实时在线油气排放监测技术及数据；为石油石化销售部门（例如中石化、中石油、壳牌等）提供高品质的油气回收系统、油品实时管理系统、泄漏监测系统和油气回收设备运行及诊断数据服务。公司通过直销与分销两种模式开展业务，收入来源于产品销售收入和服务收费。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。公司将继续专注二次油气回收和液位量测业务，加大对 VOCS 监测系统的投入，丰富公司业务模式，进一步加强公司的市场竞争力。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 10,971,352.48 元，比上年同期减少 25.30%；实现净利润 811,058.69 元，较上年同期下降 63.02%；经营活动产生现金流量 2,564,635.59 元，减少比例为 42.61%；公司报告期末公司负债 2,288,349.37，负债环比减少 71.99%。

公司经营业绩变化主要是由于以下几个原因造成的：

（1）公司下游客户为大型石油石化企业，受宏观经济及石油价格大幅下跌影响，下游客户设备升级改造进度放缓，投资较少。

（2）今年公司部分产品签订的销售合同正在执行中，尚未完成安装验收，故未确认收入；

（3）为适应未来环境监测业务发展需要，公司在报告期内加大研发投入，增加相关人员配备，导致期间费用较上年同期有所增加。

（4）公司所处行业具有周期性特点：公司主要客户为中石化、中海油、中石油和壳牌等大型集团客户。这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般在下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则多安排在次年年中或下半年，因此公司销售主要集中在每年的下半年，呈现出一定的周期性特征。

根据工信部和财政部今年联合发布的《重点行业挥发性有机物削减计划通知》，提出将在石化等 11 个重点行业加快 VOCS 削减，2018 年将工业行业 VOCs 排放量比 2015 年削减 330 万吨。当前，全国约有 12 万个加油站、60 余个大型炼化基地，石油石化行业 VOCs 排放占到工业 VOCs 排放的 30-40%，VOCS 监测系统作为 VOCS 治理的基础和保障，将率先迎来大发展。公司将进一步加大油气回收在线监测系统研发力度，加快在线监测系统的推广，提高公司竞争力。

三、风险与价值

1. 市场风险

从行业形势来看，受国家相关政策影响，环境治理及检测业务发展势头良好、前景广阔，国内外资本可能通过各种形式大量进入到这个市场，未来市场竞争将更加激烈。

从外部环境来看，2016 年宏观经济仍面临下行压力，公司下游企业客户也面临巨大的挑战，这可能会影响下游企业客户对环保设备的投入，对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司将充分发挥自身优势，在前景广阔的环境监测领域加强研发投入，建设更为完善的

销售网络、工程服务网络及运营维护网络，尽快形成对其他产品的竞争优势。

2.政策风险

环保行业为典型的政策驱动型行业，国家政策的推进程度与执行力度对环保行业有着重大的影响。然而，相关环保政策的发布与实施具有一定的不确定性，从而影响到公司的业务布局与发展规划，并对公司生产经营造成一定影响。

应对措施：随着我国经济的持续快速发展，环境问题日趋严重，政府对环保问题日益重视，环保行业已被政府列为战略性新兴行业。2016年7月13日，工信部和财政部联合发布《重点行业挥发性有机物削减计划通知》，提出将在石化等11个重点行业加快挥发性有机物（VOCS）削减，2018年将工业行业VOCS排放量比2015年削减330万吨。因此，从政策角度来看，VOCS综合治理政策进一步明确，环保政策变化的风险较小。

3.应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款为17,132,695.87元，占当期总资产的比例为23.7%。若发生应收账款未能及时收回或无法收回情况，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司建立了科学的管控体系，强化应收账款管理，报告期内公司应收账款回款情况良好。同时，公司应收账款主要来源于大型集团企业，公司与其保持多年的良好合作关系；因此，公司应收账款的坏账风险很小。

4.单一客户销售收入占比较高风险

报告期内，公司对中石化销售占比较高，公司客户集中于石油石化行业。公司客户集中度高是公司下游行业竞争格局与公司所处行业特征的体现，但如果公司主要客户所处行业、自身经营情况发生不利变化或公司未能继续成为该主要销售客户的入围供应商，将可能对公司经营情况造成不利影响。

应对措施：公司已成为中石化、中石油、中海油、壳牌、中化等多家石油集团供应商。随着相关环保政策的落地，越来越多的石油石化企业需要进行设备改装升级。这些都为公司摆脱单一客户销售收入占比较高提供了坚实的基础。

5.单一供应商占比较高风险

报告期内，德国ELAFLEX在公司供应商中占比较高。主要原因是德国ELAFLEX公司产品质量稳定，双方长期合作，利于公司为客户提供优质的产品与服务。但如果双方合作出现问题，将会对公司未来经营造成不利影响。

应对措施：公司为ELAFLEX在华的主要客户与合作伙伴，双方紧密合作、互利共赢。同时，ELAFLEX二次油气回收相关设备替代产品众多，公司具有充分的选择余地。未来，公司还将进一步扩大业务范围，围绕VOCS综合解决方案，重点着力于挥发性气体在线监测等相关业务，这些都将有效消除单一供应商占比较高风险。

6.汇率波动风险

汇率波动风险是指因汇率变动产生损失的风险。由于公司原材料进口使用欧元进行结算。未来，如果人民币兑欧元出现贬值，将对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司对汇率波动风险高度重视，通过调整进货周期、进货量和结算时间等措施，尽可能规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营，成本控制带来的不良影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

—

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	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

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王琳、李玉健	李玉健提供保证担保，王琳以个人房产为公司从银行融资提供抵押担保	750,000.00	是
总计	-	750,000.00	-

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：

2015年1月22日，公司为满足生产需要向银行借款75万元，由李玉健提供保证担保，王琳以个人房产为公司从银行融资提供抵押担保。2016年1月22日，公司已还清75万元，担保也相应解除。该事项对公司生产经营无不利影响。

（一）承诺事项的履行情况

经自查，报告期内公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均已完成本年度或持续到本年度已披露的承诺，做到合法合规经营，具体如下：

1、本人在公司任职期间遵守法律法规及《公司章程》规定的忠实、勤勉义务，不存在如下情形：

- (1) 利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得非法侵占公司的财产；
- (2) 挪用公司资金； 将公司资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储
- (3) 违反《公司章程》的规定，未经股东大会或董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；
- (5) 违反《公司章程》的规定或未经股东大会同意，与公司订立合同或者进行交易；
- (6) 未经股东大会同意，利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；
- (7) 接受与公司交易的佣金归为己有；
- (8) 擅自披露公司秘密；
- (9) 利用其关联关系损害公司利益；
- (10) 违反对公司忠实、勤勉义务的其他行为。

2、股份锁定承诺

根据《公司章程》第二十七条规定：“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。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25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

3、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

- (1) 截至本承诺函出具之日，除恒合信业外，未投资任何与恒合信业具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；其未经营也未为他人经营与恒合信业相同或类似的业务。
- (2) 在作为恒合信业股东或任职期间，本人及其控制的其他企业及本人关系密切的近亲属或家庭成员，将不以任何形式从事与恒合信业现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与恒合信业现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与恒合信业发生任何形式的同业竞争。
- (3) 不向其他业务与恒合信业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。
- (4) 不利用其作为恒合信业的控制关系、股东关系或其他关系，进行损害恒合信业及恒合信业其他股东利益的活动。
- (5) 保证严格履行上述承诺，如出现因本人及其控制的其他企业违反上述承诺而导致恒合信业的权益受到损害的情况，其将依法承担损害的赔偿责任。

4、关于规范和减少关联交易的承诺

公司实际控制人王琳、李玉健及公司董事、监事及其高级管理人员签订了《关于规范和减少与北京恒合信业技术股份有限公司关联交易的承诺》，承诺在作为恒合信业股东期间或在恒合信业任职期间和离任后十二个月内，其控制的下属企业或公司将尽量避免与恒合信业发生关联交易，如与恒合信业发生不可避免的关联交易，其本人及其控制的下属企业或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害恒合信业及其他股东的合法权益。

5、如公司租赁房产产生纠纷，实际控制人提供补偿的承诺

公司实际控制人王琳、李玉健承诺：“如恒合信业租赁使用上述房屋的租赁合同无效或

者出现任何纠纷，导致恒合信业需要另租其他经营场地进行搬迁、或被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人要求赔偿，本人将以连带责任方式全额补偿恒合信业的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保恒合信业不会因此遭受任何损失。”

6、小汽车过户承诺

李玉健出具承诺，号牌为“京 N8RX29”大众辉腾 2975CC 小型轿车系由恒合有限公司于 2011 年出资购买，其实际所有权人目前为恒合信业；因受到北京市车辆数量调控政策的影响，暂时登记在李玉健名下。恒合信业正在申请小客车配置指标，恒合信业取得小客车配置指标后，李玉健将无偿将登记在其名下的号牌为“京 N8RX29”大众辉腾 2975CC 小型轿车过户至公司名下，并承担所有过户费用。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	18,882,500	41.50%	0	18,882,500	41.50%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	15.38%	0	7,000,000	15.38%
	董事、监事、高管	1,872,500	4.12%	0	1,872,500	4.12%
	核心员工	201,000	0.44%	0	201,000	0.44%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,617,500	58.50%	0	26,617,500	58.50%
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	46.15%	0	21,000,000	46.15%
	董事、监事、高管	5,617,500	12.35%	0	5,617,500	12.35%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		45,500,000	-	0	45,500,000	-
普通股股东人数		23				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王琳	17,150,000	0	17,150,000	37.69%	12,862,500	4,287,500
2	李玉健	10,850,000	0	10,850,000	23.85%	8,137,500	2,712,500
3	陈发树	5,697,000	0	5,697,000	12.52%	0	5,697,000
4	段娟娟	5,250,000	0	5,250,000	11.54%	3,937,500	1,312,500
5	赵锦程	1,750,000	0	1,750,000	3.85%	0	1,750,000
6	吴静怡	1,750,000	0	1,750,000	3.85%	1,312,500	437,500
7	江海证券有限公司做市专用证券账户	692,000	0	692,000	1.52%	0	692,000
8	中国民族证券有限责任公司做市专用证券账户	686,000	1,000	685,000	1.51%	0	685,000
9	九州证券有限公司做市专用证券账户	582,000	0	582,000	1.28%	0	582,000
10	孙大千	350,000	0	350,000	0.77%	262,500	87,500
合计		44,757,000	1,000	44,756,000	98.38%	26,512,500	18,243,500

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东及持有 5%以上股份股东中，李玉健与王琳系夫妻关系，除此之外，上述股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、控股股东、实际控制人的认定

公司控股股东、实际控制人为李玉健、王琳夫妇，认定依据如下：截至今日，王琳直接持有公司股份 17,150,000 股，占公司总股本的 37.69%，为公司第一大股东，李玉健直接持有公司股份 10,850,000 股，占公司总股本的 23.85%，为公司第二大股东，王琳、李玉健为夫妻关系，可以实际支配公司股份表决权超过 50%，拥有公司控制权。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

李玉健，男，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，硕士学位。1988 年 7 月至 2000 年 2 月任职于电子工业部中国电子系统工程总公司，历任助理工程师、工程师、总经理秘书、工程部经理等职。先后负责沈山线铁路移动通信工程、兰新线无线列调工程、黔桂线无线列调工程等。2000 年 6 月，创办北京恒合信业技术有限公司，担任执行董事、总经理以及核心技术人员。现任股份公司董事长、总经理、核心技术人员。

王琳，女，1965 年 06 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。1988 年 7 月至 1998 年 3 月任职于电子工业部中国电子系统工程总公司，历任助理工程师、工程师，先后参与研发过太焦(太原至焦作)铁路无线列调工程、电力系统调度自动化工程等。1998 年 3 月，创办北京恒合信通科贸有限公司，担任执行董事。2000 年 6 月，参与创办北京恒合信业技术有限公司，担任副总经理兼核心技术人员。现任股份公司董事、副总经理、核心技术人员。

股份公司股东李玉健与王琳为夫妻关系，王琳直接持有股份公司 37.69%股份，李玉健直接持有股份公司 23.85%股份，王琳、李玉健夫妇为公司控股股东及实际控制人，共计持有公司 61.54%股份。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人是李玉健、王琳。简历详见“（一）控股股东情况”。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

—

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李玉健	董事长、总经理	男	51	研究生	2014/10/15-至今	是
王琳	董事、副总经理	女	51	本科	2014/10/15-至今	是
段娟娟	董事、副总经理	女	51	本科	2015/10/15-至今	是
吴静怡	董事	女	44	研究生	2014/10/15-至今	否
孙大千	董事	男	33	本科	2014/10/15-至今	是
陈丽雅	监事会主席 (职工代表)	女	37	本科	2014/10/15-至今	是
孙帅	监事	男	27	本科	2015/1/7-至今	是
贾艳辉	监事	女	35	大专	2015/1/7-至今	是
尹延成	财务负责人	男	45	本科	2015/1/7-至今	是
杨勋	副总经理	男	47	研究生	2015/3/1-至今	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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
李玉健	董事长、总经理	10,850,000	0	10,850,000	23.85%	0
王琳	董事、副总经理	17,150,000	0	17,150,000	37.69%	0
段娟娟	董事、副总经理	5,250,000	0	5,250,000	11.54%	0
吴静怡	董事	1,750,000	0	1,750,000	3.85%	0
孙大千	董事	350,000	0	350,000	0.77%	0
陈丽雅	监事会主席 (职工代表)	70,000	0	70,000	0.15%	0

尹延成	财务负责人	70,000	0	70,000	0.15%	0
合计	-	35,490,000	0	35,490,000	78.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	6	6
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	32	37

核心员工变动情况：

本报告期内，公司核心员工未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、V、(一) 1	38,907,345.97	37,101,152.24
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	第八节、二、V、(一) 2	400,000.00	2,200,000.00
应收账款	第八节、二、V、(一) 3	17,132,695.87	24,413,594.63
预付款项	第八节、二、V、(一) 4	2,670,217.18	2,200,097.24
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	第八节、二、V、(一) 5	536,112.40	211,778.30
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、V、(一) 6	11,533,624.94	10,254,902.74
划分为持有待售的资产		-	-

一年内到期的非流动资产	第八节、二、V、（一）7	120,000.00	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		71,299,996.36	76,381,525.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、V、（一）8	368,234.76	512,789.22
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、V、（一）9	18,288.22	20,410.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、V、（一）10	589,810.68	431,704.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		976,333.66	964,904.14
资产总计		72,276,330.02	77,346,429.29
流动负债：			
短期借款	第八节、二、V、（一）11	-	750,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、二、V、（一）12	1,010,341.77	2,046,774.89
预收款项	第八节、二、V、（一）13	344,226.60	862,203.48
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、V、（一）14	52,532.93	1,057,295.87
应交税费	第八节、二、V、（一）15	881,248.07	3,423,109.59
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、V、（一）16	-	30,123.50

应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,288,349.37	8,169,507.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		2,288,349.37	8,169,507.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、V、（一）17	45,500,000.00	45,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、V、（一）18	14,310,006.20	14,310,006.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、V、（一）19	1,085,343.23	1,085,343.23
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、V、（一）20	9,092,631.22	8,281,572.53
归属于母公司所有者权益合计		69,987,980.65	69,176,921.96
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		69,987,980.65	69,176,921.96
负债和所有者权益总计		72,276,330.02	77,346,429.29

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,971,352.48	14,687,139.45
其中：营业收入	第八节、二、V、(二)1	10,971,352.48	14,687,139.45
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,889,940.89	11,762,507.64
其中：营业成本	第八节、二、V、(二)1	6,995,587.10	9,469,778.22
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	第八节、二、V、(二)2	99,161.44	124,816.15
销售费用	第八节、二、V、(二)3	767,110.04	648,000.43
管理费用	第八节、二、V、(二)4	1,756,406.78	1,349,588.72
财务费用		-348,248.96	239,599.17
资产减值损失	第八节、二、V、(二)5	619,924.49	-69,275.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,081,411.59	2,924,631.81
加：营业外收入		-	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,081,411.59	2,924,631.81
减：所得税费用	第八节、二、V、(二)6	270,352.90	731,157.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		811,058.69	2,193,473.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		811,058.69	2,193,473.86
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		811,058.69	2,193,473.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的		-	-

变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		811,058.69	2,193,473.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		811,058.69	2,193,473.86
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.02	0.44
(二) 稀释每股收益		0.02	0.44

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,901,849.87	17,688,485.07
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	第八节、五、V、(三)1	358,812.96	20,128.71
经营活动现金流入小计		19,260,662.83	17,708,613.78
购买商品、接受劳务支付的现金		9,780,862.36	8,076,844.16
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,979,629.66	2,368,156.70
支付的各项税费		2,911,375.86	1,577,590.94
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、V、（三）2	24,159.36	1,216,955.05
经营活动现金流出小计		16,696,027.24	13,239,546.85
经营活动产生的现金流量净额		2,564,635.59	4,469,066.93
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		2,122.14	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,122.14	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		2,122.14	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		750,000.00	2,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,564.00	239,599.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计	第八节、五、V、（三）3	760,564.00	2,489,599.17
筹资活动产生的现金流量净额		-760,564.00	-2,489,599.17
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		1,806,193.73	1,979,467.76
加：期初现金及现金等价物余额		37,101,152.24	1,261,522.28
六、期末现金及现金等价物余额		38,907,345.97	3,240,990.04

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

-

二、报表项目注释

北京恒合信业技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年半年度

金额单位：人民币元

I、公司基本情况

北京恒合信业技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李玉健、王琳、王钢共同出资组建，于 2000 年 6 月 24 日在北京市工商行政管理局门头沟分局登记注册，总部位于北京市。公司股票已于 2015 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌及转让，证券简称：恒合股份，证券代码：832145。公司现持有统一社会信用代码为 911101097226954143 的营业执照，注册资本 4,550.00 万元，股份总数 4,550 万股（每股面值 1 元）。截至财务报表批准报出日，有限售条件的流通股份为 26,617,500 股；无限售条件的流通股份为 18,882,500 股。公司属石油装备行业中的加油站液位仪、二次油气回收系统、在线监控设备供应商。主要经营活动为石油设备销售、安装及维修。产品主要有：加油站液位仪、二次油气回收系统、在线监控设备。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 26 日第一届董事会第十一次会议批准对外报出。

II、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

III、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。半年报会计期间自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的

现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

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	将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方及备用金组合	一般不计提坏账准备，除非有明显迹象显示存在坏账损失的情况

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80

5 年以上	100	100		
3. 单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项			
坏账准备的计提方法	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			
对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。				
(八) 存货				
1. 存货的分类				
存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。				
2. 发出存货的计价方法				
发出存货采用月末一次加权平均法。				
3. 存货可变现净值的确定依据				
资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。				
4. 存货的盘存制度				
存货的盘存制度为永续盘存制。				
5. 低值易耗品和包装物的摊销方法				
(1) 低值易耗品				
按照一次转销法进行摊销。				
(2) 包装物				
按照一次转销法进行摊销。				
(九) 固定资产				
1. 固定资产确认条件				
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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。				
2. 各类固定资产的折旧方法				
类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
(十) 借款费用				
1. 借款费用资本化的确认原则				
公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。				
2. 借款费用资本化期间				

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
管理软件	2

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十二) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额

以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十五) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售二次油气回收、液位仪、在线监测设备，对于款到发货、公司不负责安装的经销商客户，于发货时点确认收入；对于集团客户，经安装完成后，于安装调试完毕、并经竣工验收及环保验收通过后确认收入。

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

IV、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

v、财务报表项目注释**(一) 资产负债表项目注释**

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	287.04	3,554.50
银行存款	38,907,058.93	37,097,597.74
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	38,907,345.97	37,101,152.24

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	400,000.00			2,200,000.00		2,200,000.00
合 计	400,000.00			2,200,000.00		2,200,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,491,938.60	100	2,359,242.73	12.10	17,132,695.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,491,938.60	100	2,359,242.73	12.10	17,132,695.87

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,140,412.87	100	1,726,818.24	6.61	24,413,594.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,140,412.87	100	1,726,818.24	6.61	24,413,594.63

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,288,703.48	218,661.10	3.00
1-2 年	10,289,517.27	1,028,951.73	10.00
2-3 年	1,039,970.10	311,991.03	30.00
3-4 年	106,830.00	64,098.00	60.00
4-5 年	156,884.37	125,507.50	80.00
5 年以上	610,033.37	610,033.37	100.00
小 计	19,491,938.60	2,359,242.73	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 632,424.49 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国石化销售有限公司	7,277,186.70	37.33	436,631.20
正星科技有限公司	2,967,500.00	15.22	89,025.00
延长壳牌石油有限公司	1,086,643.37	5.57	32,599.30
中国石油天然气股份有限公司	781,364.00	4.01	234,409.20
稳恩佳力佳(北京)石油化工设备有限公司	780,900.00	4.01	23,427.00
小 计	12,893,594.07	66.15	816,091.70

(4) 公司不存在应收关联方款项的情况。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,625,397.18	98.32		2,625,397.18	2,155,277.24	97.96		2,155,277.24
1-2 年								
2-3 年					33,000.00	1.50		33,000.00
3 年以上	44,820.00	1.68		44,820.00	11,820.00	0.54		11,820.00
合 计	2,670,217.18	100.00	0	2,670,217.18	2,200,097.24	100.00		2,200,097.24

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
ELAFLEX HIBY TANKTECHNIK GMBH ANO CO, KG	2,416,947.18	90.52
中国石油化工股份有限公司北京分公司	110,700.00	4.15

北京韬晦致远投资有限公司	80,000.00	3.00
温州超达流量仪表有限公司	44,820.00	1.68
鑫翠微加油站	10,000.00	0.37
小 计	2,662,467.18	99.71

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	549,312.40	100	13,200.00	2.40	536,112.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	549,312.40	100	13,200.00	2.40	536,112.40

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	237,478.30	100.00	25,700.00	10.82	211,778.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	237,478.30	100.00	25,700.00	10.82	211,778.30

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	440,000.00	13,200.00	3.00
小 计	440,000.00	13,200.00	3.00

3) 组合中，采用关联方及备用金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方及备用金组合	109,312.40		
小 计	109,312.40		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 12,500.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	100,000.00	20,000.00
备用金	109,312.40	27,478.30
投标保证金	340,000.00	190,000.00
合 计	549,312.40	237,478.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为公司关联方
中石化森美福建石油有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	36.41	6,000.00	否
北京市川山技贸公司	押金	100,000.00	1 年以内	18.20	3,000.00	否
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	80,000.00	1 年以内	14.56	2,400.00	否
中国海洋石油总公司销售分公司	投标保证金	40,000.00	1 年以内	7.28	1,200.00	否
山东晨旭建设项目管理咨询有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	3.64	600.00	否
小 计		440,000.00		80.09	13,200.00	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	10,955,828.15		10,955,828.15	9,920,066.95		9,920,066.95
库存商品	577,796.79		577,796.79	334,835.79		334,835.79
合 计	11,533,624.94		11,533,624.94	10,254,902.74		10,254,902.74

7. 一年内到期的非流动资产：120,000.00 元，为预付库房租金。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	办公设备	运输设备	合 计
账面原值			
期初数	127,394.80	1,864,825.82	1,992,220.62
本期增加金额	0.00	0.00	0.00
其中：购置	0.00	0.00	0.00
本期减少金额	0.00	0.00	0.00
期末数	127,394.80	1,864,825.82	1,992,220.62
累计折旧			
期初数	112,501.85	1,366,929.55	1,479,431.40
本期增加金额	852.32	143,702.14	144,554.46
其中：计提	852.32	143,702.14	144,554.46
本期减少金额			
期末数	113,354.17	1,510,631.69	1,623,985.86
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	14,040.63	354,194.13	368,234.76
期初账面价值	14,892.95	497,896.27	512,789.22

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
大众辉腾	245,583.47	公司购车指标不足,使用股东名义购置车辆。车辆由本公司实际使用
金杯车	11,615.56	

小 计	257,199.03			
9. 无形资产				
项 目	管理软件		合 计	
账面原值				
期初数	26,648.93		26,648.93	
本期增加金额				
其中：购置				
本期减少金额				
期末数	26,648.93		26,648.93	
累计摊销				
期初数	6,238.57		6,238.57	
本期增加金额	2,122.14		2,122.14	
其中：计提	2,122.14		2,122.14	
本期减少金额				
期末数	8,360.71		8,360.71	
减值准备				
账面价值				
期末账面价值	18,288.22		18,288.22	
期初账面价值	20,410.36		20,410.36	
10. 递延所得税资产				
(1) 明细情况				
项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,359,242.73	589,810.68	1,726,818.24	431,704.56
合 计	2,359,242.73	589,810.68	1,726,818.24	431,704.56
(2) 未确认递延所得税资产明细				
项 目	期末数		期初数	

可抵扣暂时性差异		13,200.00	25,700.00	
小 计		13,200.00	25,700.00	
11. 短期借款				
项 目		期末数	期初数	
保证借款		0.00	750,000.00	
合 计		0.00	750,000.00	
12. 应付账款				
项 目		期末数	期初数	
货款		1,010,341.77	2,046,774.89	
合 计		1,010,341.77	2,046,774.89	
13. 预收款项				
项 目		期末数	期初数	
购货款		344,226.60	862,203.48	
合 计		344,226.60	862,203.48	
14. 应付职工薪酬				
(1) 明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,028,366.10	1,808,243.74	2,809,130.80	27,479.04
离职后福利—设定提存计划	28,929.77	161,860.04	165,735.92	25,053.89
合 计	1,057,295.87	1,970,103.78	2,974,866.72	52,532.93
(2) 短期薪酬明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,000,000.00	1,440,753.82	2,440,753.82	0.00
职工福利费	0.00	9,030.00	9,030.00	0.00
社会保险费	15,043.15	85,084.84	86,633.86	13,494.13
其中：医疗保险费	13,787.40	77,982.24	79,401.96	12,367.68

工伤保险费	342.45	1,936.92	1,972.18	307.19
生育保险费	913.3	5,165.68	5,259.72	819.26
住房公积金	0.00	244,560.00	244,560.00	0.00
工会经费和职工教育经费	13,322.95	28,815.08	28,153.12	13,984.91
小 计	1,028,366.10	1,808,243.74	2,809,130.80	27,479.04

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	27,815.20	155,924.70	159,506.05	24,233.85
失业保险费	1,114.57	5,935.34	6,229.87	820.04
小 计	28,929.77	161,860.04	165,735.92	25,053.89

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	376,289.82	1,112,978.64
企业所得税	425,334.02	2,134,017.08
代扣代缴个人所得税	7,602.95	7,434.39
城市维护建设税	42,012.41	126,259.89
教育费附加	18,005.32	25,451.75
地方教育附加	12,003.55	16,967.84
合 计	881,248.07	3,423,109.59

16. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来款	0.00	0.00
非关联方往来款	0.00	0.00
应付内部职工款	0.00	30,123.50
合 计	0.00	30,123.50

17. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股 份 总 数	45,500,000.0 0						45,500,000.00

(2) 其他说明

18. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢 价）	12,610,006.20	0.00	0.00	12,610,006.20
其他资本公积	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00
合 计	14,310,006.20	0.00	0.00	14,310,006.20

(2) 其他说明

19. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,085,343.23	0.00	0.00	1,085,343.23
合 计	1,085,343.23	0.00	0.00	1,085,343.23

20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	8,281,572.53	2,094,013.02
加：本期净利润	811,058.69	2,210,792.62
减：提取法定盈余公积		
其他		
期末未分配利润	9,092,631.22	4,304,805.64

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,971,352.48	6,995,587.10	14,687,139.45	9,469,778.22
合 计	10,971,352.48	6,995,587.10	14,687,139.45	9,469,778.22

营业收入前 5 名情况

单位名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
正星科技有限公司	2,536,324.76	23.12%
延长壳牌石油有限公司	793,729.33	7.23%
广东华士特威石油工程设备有限公司	575,495.70	5.25%
延长壳牌（四川）石油有限公司	549,495.27	5.01%
稳恩佳力佳（北京）石油化工设备有限 公司	460,769.22	4.20%
小 计	4,915,814.28	44.81%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	57,844.17	72,809.42
教育费附加	24,790.36	31,204.04
地方教育费附加	16,526.91	20,802.69
合 计	99,161.44	124,816.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费用	30,780.13	0.00
工资薪金	516,797.25	372,969.61
差旅费用	162,055.25	112,233.00
中标服务费	0.00	0.00
运费	17,026.15	26,542.58
业务招待费	32,847.70	16,246.49
折旧费用	7,603.56	8,702.66

其他	0.00	111,306.09
合 计	767,110.04	648,000.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	797,897.13	263,386.16
中介机构费用	180,000.00	607,085.80
折旧费用	110,598.62	143,407.80
房租及物业	300,000.00	142,396.52
办公费	130,587.90	94,128.78
研发费用	219,447.89	45,243.81
差旅费	9,964.01	8,683.01
股权激励	0.00	0.00
保险费	4,875.35	0.00
其他	3,035.88	45,256.84
合 计	1,756,406.78	1,349,588.72

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,534.38	250,560.01
减：利息收入	358,812.96	20,128.71
手续费	7,029.62	9,167.87
合 计	-348,248.96	239,599.17

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	619,924.49	-69,275.05
合 计	619,924.49	-69,275.05

7. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	425,334.02	713,839.19
递延所得税费用	-154,981.12	17,318.76
合 计	270,352.90	731,157.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,081,411.59	2,924,631.81
按适用税率计算的所得税费用	270,352.90	731,157.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	270,352.90	731,157.95

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	358,812.96	20,128.71
往来及备用金款项		
保函保证金		
合 计	358,812.96	20,128.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的管理费用		796,812.75
付现的销售费用		308,169.18
保函保证金		
手续费支出		9,167.87
往来及备用金款项	24,159.36	102,805.25
合 计	24,159.36	1,216,955.05

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方借款		813,563.51
合 计		813,563.51

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	811,058.69	2,193,473.86
加：资产减值准备	632,424.49	-69,275.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,554.46	152,110.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-120,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-348,248.96	239,599.17
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,106.12	17,318.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,278,722.20	1,050,136.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,012,833.19	3,145,654.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,131,157.96	-2,259,951.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,564,635.59	4,469,066.93
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	38,907,345.97	3,240,990.04
减：现金的期初余额	37,101,152.24	1,261,522.28
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	1,806,193.73	1,979,467.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	38,907,345.97	37,101,152.24
其中：库存现金	287.04	3,554.50
可随时用于支付的银行存款	38,907,058.93	37,097,597.74
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	38,907,345.97	37,101,152.24

(3) 其他说明

VI、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司的实际控制人

控股股东名称	任职情况	持股数量（股）	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（%）
王琳	副总经理	17,150,000	37.69	37.69
李玉健	董事长、总经理	10,850,000	23.85	23.85

公司实际控制人王琳、李玉健系夫妻关系。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王琳、李玉健	本公司	750,000.00	2015.1.22	2016.1.22	是

(2) 其他说明

本公司于华夏银行公主坟支行取得 500.00 万授信额度，由公司实际控制人李玉健提供保证担保，由公司实际控制人王琳以其名下房产提供抵押担保。报告期内，公司已归还 75 万银行借款，相应的担保亦随之解除。截至报告期末，公司已无银行借款。

2. 关联方资金拆借

关联方资金拆入

无。

(三) 关联方应收应付款项

无。

VII、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在本报告已披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

VIII、资产负债表日后事项

截至本报告披露日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

IX、其他重要事项说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

X、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补贴除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.17	0.02	0.02

北京恒合信业技术股份有限公司

二〇一六年八月二十六日