



奥凯立

NEEQ : 430226

北京奥凯立科技发展股份有限公司

Beijing Oilchemleader Science Technic Development CO.,LTD



半年度报告

2019



公司半年度大事记



随着国际油价的上升，油田化学品市场有逐渐回暖之势，2019 年上半年销售额为 6764.29 万元，同比增长 10.55%。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32



释义

释义项目		释义
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
子公司	指	卫辉市化工有限公司
公司、本公司	指	北京奥凯立科技发展股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元/万元	指	人民币元/人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
监事会	指	北京奥凯立科技发展股份有限公司监事会
董事会	指	北京奥凯立科技发展股份有限公司董事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
卫辉公司	指	公司全资子公司卫辉市化工有限公司
北京公司	指	北京奥凯立科技发展股份有限公司
黑龙江公司	指	公司控股子公司黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司



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。

公司负责人吴标飞、主管会计工作负责人卢彦丽及会计机构负责人（会计主管人员）郭京坡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市昌平区北七家镇 TBD 云集中心 2 号楼 11 层董事会办公室
备查文件	1. 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； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。



第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京奥凯立科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Oilchemleader Science Technic Development CO.,LTD
证券简称	奥凯立
证券代码	430226
法定代表人	卢甲举
办公地址	北京市昌平区北七家镇 TBD 云集中心 2 号楼 11 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卢彦丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-81782384
传真	010-81782384
电子邮箱	lyltbs@163.com luyanli@ocl.com.cn
公司网址	www.ocl.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区北七家镇 TBD 云集中心 2 号楼 11 层 102209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	2001 年 3 月 22 日
挂牌时间	2013 年 7 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2661 化学试剂和助剂制造
主要产品与服务项目	泥浆助剂、水泥浆助剂、采油助剂、酸化助剂及水处理剂的制造
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	76,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	卢甲举
实际控制人及其一致行动人	卢甲举



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	911101148026500487	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	北京市昌平区北七家镇宏福大厦 60518 室（昌平示范园）	否
注册资本（元）	76,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用



第二节 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	67,642,980.53	61,185,312.24	10.55%
毛利率%	47.97%	33.9%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,520,786.25	-597,992.48	321.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,704,716.19	-4,185,637.54	-35.38%
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）	-0.90%	-0.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.06%	-1.82%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	200%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	320,927,089.42	323,523,828.91	-0.80%
负债总计	64,586,169.74	65,047,861.13	-0.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	252,312,962.00	253,933,248.25	-0.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	3.32	-0.64%
资产负债率%（母公司）	21.54%	17.91%	-
资产负债率%（合并）	20.12%	19.81%	-
流动比率	3.37	3.48	-
利息保障倍数	-0.65	7.58	-

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	-12,379,404.15	16,185,218.75	-176.49%
应收账款周转率	0.65	0.47	-
存货周转率	1.13	1.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------



总资产增长率%	-0.80%	2.24%	-
营业收入增长率%	10.55%	19.51%	-
净利润增长率%	235.71%	-140.51%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	76,600,000	76,600,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,650
计入当期损益的政府补贴（与企业业务密切相关，按照国家统一标准额或定量享受的政府补助除外）	419,987.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,249.10
非经常性损益合计	216,388.16
所得税影响数	32,458.22
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	183,929.94

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	6,000,000			
其他权益工具投资		6,000,000		



第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

我公司为油田化学品研发、生产及技术服务于一体的高新技术企业，所处行业为 C2661 化学试剂和助剂制造，主要业务是为石油及天然气的开采提供开采辅助产品及技术服务。基于公司在油田化学品行业多年的研发、生产、销售服务经验和成熟的运作模式，通过向市场提供优质环保产品、开发长期稳定客户资源，从而扩大公司产品的市场占有率。公司自主品牌产品的销售模式主要为直接销售，面向中海油、中石油、中石化及国内其它需求商，对国外销售的产品以直接出口和间接出口两种形式。公司的盈利模式主要是通过自主的产品销售和技术服务实现业务收入，公司通过不断研发新产品，解决客户钻井过程中遇到的不同难题，并提供技术服务，形成研发、销售与技术服务相结合的盈利方式。

1、研发模式 公司致力于油田化学品材料的应用与创新，目前公司的研发模式主要采用自主研发和合作研发两种方式，研发工作由技术中心负责，研发目标主要包括推进新产品的研发、已有产品的升级和生产工艺的革新。公司高级管理人员、研发及生产人员有着专业的技术和较为丰富的行业经验，组建了一支专业的研发团队，同时通过加强与高等院校的技术交流及合作来提升公司的研发水平，追求在行业细分领域的领先地位。新项目的研发，通常先由研发中心根据业务人员收集的客户使用反馈情况进行技术论证，对产品的社会需要、市场占有率、技术现状、发展趋势、资源效益结合日常收集的客户反馈等多个方面进行科学预测及经济性的分析论证，随后进行研发及试制，并按项目管理要求进行质检，质检通过后达到要求即可移交生产线投产。研发中心根据业务人员收集的客户使用反馈情况进行持续改进，从而不断增强公司的核心研发能力，为公司可持续发展提供强有力的保障。

2、销售模式 公司的销售模式主要为直接销售，面向中海油、中石油、中石化及国内其它需求商，对国外销售的产品以直接出口和间接出口两种形式。（1）直接销售 公司产品和服务面向国内外各大油气田，主要有中石油各油田和大庆钻探、川庆钻探、西部钻探、渤海钻探、长城钻探等工程公司；中石化各油田和胜利、西南、中原、江汉、华北、华东等石油工程技术服务公司；中海油服塘沽、湛江、深圳、上海等各分公司；以及中东、南美、印尼、东欧、北非等国家和地区的海外石油公司市场。公司在国内外各区域设立多个办事处，且拥有一支稳定、高素质的人才队伍，对新老客户进行长期跟踪了解，解决客户提出的实际问题，从而扩大公司产品的市场占有率，通过直接销售高性价比产品获取收入、利润及现金流。（2）“互联网+”平台销售 近两年公司利用阿里巴巴等互联网的方式设立了销售平台，配备有专门的人员，方便公司和客户进行线上沟通，并通过“线上接单，线下跟进”的方式，借由互联网推进外贸业务开展，初步建立了跨境电商销售模式。

3、采购模式 采用以销售订单为导向，按需进行采购的模式，销售人员接到客户订单后进行采购申请以及生产安排，公司除保持日常生产经营所需的基本原材料外，库存备货较少。公司经过多年发展，与主要供应商之间形成了良好、稳定的合作关系，采购人员综合价格、质量、服务、付款方式、声誉、品牌、安全性以及供应能力等多方面进行严格筛选后，确定合格供应商。采购员采购货物时根据供应商名录向至少 3 家供应商询价，从中选定最合适的供应商进行下单，确保采购货物质优价优。

4、生产模式 公司的各类材料细分品种较多，因此日常经营中通常采取“以销定产”的自主生产模式。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极开拓国内国外市场，大力开发



新产品，提高市场占有率，加强产品质量控制和成本优化。公司业绩增长较快，发展趋势良好。

1、公司财务状况 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 32092.70 万元，比上年末减少了 0.81%；负债总额 6458.61 万元，比上年末减少了 0.71%；归属于挂牌公司股东的净资产为 25634.09 万元，比上年末降低了 0.83%。

2、公司经营成果 2019 年 1-6 月份公司实现营业收入 6764.29 万元，较上年同期增加 9.55%；截至报告期末，公司营业收入较上年同期有大幅增长，主要是 2019 年上半年油价有所回升，市场回暖迹象明显，同时公司加强销售工作，在东北、华北等市场取得了良好的业绩。

3、现金流量情况 报告期内，公司经营活动产生的现金流为-1237.94 万元，主要系在销售增长的同时强化资金回收，减少了其他与经营活动有关的往来资金的收付。

报告期内，本公司的原有业务、产品和服务没有发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 市场风险

油田化学品的生产和油田技术服务的市场需求直接受到油气勘探开发和生产投资规模的影响。如果油气价格持续低迷，将会抑制或延迟油田公司的勘探开发和生产投资，从而减少或延缓对油田化学品及油田技术服务的需求，将对公司业务发展造成不利的影响

公司对策：对内拟通过技术创新等多种手段来不断提高公司服务及产品的技术含量，进而形成符合市场需求的核心竞争力；对外通过不断提高公司项目的质量，进一步扩大市场影响力，吸引更多客户，使公司在竞争不断加剧的市场之中立于不败之地。建立和维护长期客户关系。注重对重点客户的维护以及潜在客户的培育，通过多重方式，建立长期良好的合作关系，以优质的服务吸引目标客户，同时积极开拓海外市场，增加新的市场份额，提升公司在行业的信誉度及知名度。深入研究采油领域的市场需求，开发高附加值的采油助剂创新产品，为公司创造新的利润增长点。

2. 技术更新风险

公司是定位于石油天然气采集产业链中下游的高新技术企业，公司系列水泥浆、泥浆、采油助剂产品技术领先是公司重要的核心竞争力之一。随着油田化学行业的发展，越来越多的产品升级换代的步伐不断加快。若公司不能及时根据市场变化开发出符合市场需要的产品，并合理调整产品结构，则现有的产品和技术存在被替代的风险。

公司对策：从钻井一线出发，进行有针对性的研究，使研发的方向始终和业务发展有机结合，真正做到研发有的放矢，为公司市场拓展、业务发展服务。实时跟踪先进技术发展，适应市场及用户需求，加强同相关行业协会、科研院所的交流与合作，加大技术储备。

3. 人才流失的风险

虽然公司拥有在国内较为领先的核心技术，公司核心技术及应用技术专业性强，掌握的难度较高，需要较长时间的积累，成熟的专业人员相对稀缺。核心研发人员一旦流失，将给公司带来巨大风险。

公司对策：进一步完善研发人员的激励机制，不断培养和引进高素质技术人才，在关键技术领域加强与国内外实力雄厚的科研单位、科研院所的战略合作，完善技术研究开发体系，使公司技术继续保持领先优势。制定完善的保密制度，与相关人员签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用



公司子公司卫辉市化工有限公司向卫辉市太公镇 200 户村民每季度每户 500 元的扶贫补助，本报告期共发放扶贫款共计 20 万元整。

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合法合规经营，依法纳税，在追求经济效益并保护股东利益的同时，充分地尊重和维护供应商、客户、消费者及员工的合法权益。公司为员工购买社会保险、建立和完善员工培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工长远发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为导向，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,845,565.56	922,782.78
6. 其他		



(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013/7/5	2025/1/2	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2013/7/5	2025/1/1	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》。

在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人卢甲举亦承诺，如卫辉化工历史沿革中所涉及的股东对卫辉化工股权提出任何异议及由此导致的任何纠纷均由其承担，负全部责任。

在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。



第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	38,482,300	50.24%	0	38,482,300	50.24%
	其中：控股股东、实际控制人	11,299,650	14.75%	0	11,299,650	14.75%
	董事、监事、高管	12,434,900	16.23%	-	12,434,900	16.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	38,117,700	49.76%	0	38,117,700	49.76%
	其中：控股股东、实际控制人	33,874,950	44.22%	0	33,874,950	44.22%
	董事、监事、高管	38,117,700	49.76%	0	38,117,700	49.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		76,600,000	-	0	76,600,000	-
普通股股东人数						125

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卢甲举	45,174,600		45,174,600	58.97%	33,874,950	11,299,650
2	北京南车华盛创业投资企业(有限合伙)	2,600,000	0	260,000	3.39%	0	2,600,000
3	徐桂生	1,893,800	-8,000	1,885,800	2.46%	0	1,885,800
4	高东利	1,884,800		1,884,800	2.46%	0	1,884,800
5	李辉	1,813,800		1,813,800	2.37%	0	1,813,800
合计		53,367,000	-8,000	51,019,000	69.65%	33,874,950	19,484,050

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为卢甲举先生。卢甲举持有公司股份 45174600 股，持股比例为 58.97%。卢甲举先生：1953 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于卫辉党校，大专学历。1970 年 4 月至 1984 年 9 月于汲县第一化工厂任总务科长职务；1984 年 10 月至 1992 年于卫辉市第一化学试剂厂工作；1993 年创办卫辉市化工有限公司，担任董事长；2001 年 3 月创办奥凯立，担任董事长兼总经理。现任公司董事长。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
卢甲举	董事长	男	1953年3月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
吴标飞	总经理	男	1976年3月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
卢彦丽	副总经理、董事、董事会秘书、财务负责人	女	1975年9月	本科	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
张建伟	副总经理、董事	男	1979年9月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
梁艳丽	总工程师、董事	女	1975年8月	本科	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
卢甲晗	董事	男	1977年5月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
王雷	董事	男	1980年6月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
赵元伟	监事会主席	男	1976年4月	本科	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
陈坪	监事	男	1963年2月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
张金龙	监事	男	1981年1月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

实际控制人卢甲举与高管卢彦丽为父女关系。

(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
卢甲举	董事长	45,174,600	0	45,174,600	58.97%	0
卢彦丽	行政副总、董秘、董事、财	416,800	0	416,800	0.54%	0



	务负责人					
梁艳丽	总工程师、董事	1,302,800	0	1,302,800	1.70%	0
张建伟	销售副总、董事	378,800	0	378,800	0.49%	0
王雷	董事	378,800	41,000	419,800	0.55%	0
卢甲晗	董事	383,000	1,000	384,000	0.50%	0
赵元伟	监事会主席	1,378,800	0	1,378,800	1.80%	0
陈坪	监事	311,000	0	311,000	0.41%	0
合计	-	49,724,600	42,000	49,766,600	64.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

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
技术人员	42	44
销售人员	20	20
财务人员	8	8
行政管理人员	42	40
生产人员	94	96
员工总计	206	208

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	35	37
专科	51	51
专科以下	115	115
员工总计	206	208



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、人才引进

公司历来重视人才引进,有针对性招聘优秀应届毕业生和专业性人才,并提供与自身价值相适应的待遇、职位和多元化的晋升通道。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培训项目,全面加强员工培训工 作,包括新员工入职培训,新员工公司文化理念培训,不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

3、 员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同书》,公司按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、事业、生育的社会保险和住房公积金。

4、需要公司承担的离退休职工人数

公司执行国家和地方的社会保险制度,没有公司需要承担费用的离退休人员。目前我公司正常退休人员数为 29 人。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用



第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	23, 589, 500. 49	49, 575, 086. 29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收票据及应收账款	五. 2	123, 069, 901. 19	130, 868, 718. 97
其中：应收票据		19, 412, 043. 77	24, 898, 897. 22
应收账款		103, 657, 857. 42	105, 969, 821. 75
应收款项融资			
预付款项	五. 3	9, 690, 224. 51	5, 916, 307. 68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 4	19, 314, 362. 74	15, 838, 972. 24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五. 5	40, 998, 139. 16	20, 786, 710. 72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 6	1, 065, 756. 27	262, 117. 99
流动资产合计		217, 727, 884. 36	223, 247, 913. 89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			



持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五. 7	6,000,000	6,000,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五. 8	73,211,523.89	71,826,922.62
在建工程	五. 9	190,000	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五. 10	20,405,312.53	18,911,947.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五. 11	1,536,219.26	1,624,003.22
递延所得税资产	五. 12	1,856,149.38	1,913,041.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		103,199,205.06	100,275,915.02
资产总计		320,927,089.42	323,523,828.91
流动负债：			
短期借款	五. 13	30,521,746.31	31,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	五. 14	27,174,224.38	22,556,003.80
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五. 15	3,031,327.95	718,318.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五. 16	1,096,570.03	3,191,773.74
应交税费	五. 17	515,683.70	4,582,639.34
其他应付款	五. 18	2,246,617.37	2,249,125.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			



合同负债			
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		64,586,169.74	65,047,861.13
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		64,586,169.74	65,047,861.13
所有者权益(或股东权益):			
股本	五.19	76,600,000.00	76,600,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五.20	39,779,565.43	38,879,065.43
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.21	9,812,189.27	9,812,189.27
一般风险准备			
未分配利润	五.22	126,121,207.30	128,641,993.55
归属于母公司所有者权益合计		252,312,962.00	253,933,248.25
少数股东权益		4,027,957.68	4,542,719.53
所有者权益合计		256,340,919.68	258,475,967.78
负债和所有者权益总计		320,927,089.42	323,523,828.91

法定代表人: 卢甲举

主管会计工作负责人: 卢彦丽

会计机构负责人: 郭京坡

(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		23,154,344.06	27,718,387.87
交易性金融资产			
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	十一.1	3,538,200.37	1,000,000.00
应收账款	十一.1	21,832,179.80	21,922,908.27
应收款项融资			
预付款项		4,631,991.99	4,212,134.50
其他应收款	十一.2	39,653,722.36	39,377,489.62
其中：应收利息			
应收股利		6,200,000.00	6,200,000.00
买入返售金融资产			
存货		3,857,873.86	2,129,834.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		903,638.28	100,000.00
流动资产合计		97,571,950.72	96,460,755.03
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	77,971,662.93	76,871,662.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,392,059.21	1,608,446.98
在建工程		190,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		349,999.93	353,999.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,536,219.26	1,624,003.22
递延所得税资产		463,209.93	400,613.04
其他非流动资产			



非流动资产合计		81,903,151.26	80,858,726.12
资产总计		179,475,101.98	177,319,481.15
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
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		26,169,440.62	21,532,642.44
预收款项		2,492,312.40	699,900.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			607,920.82
应交税费			926,278.19
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		38,661,753.02	31,766,742.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		38,661,753.02	31,766,742.09
所有者权益：			
股本		76,600,000.00	76,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,274,000.00	15,274,000.00



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,812,189.27	9,812,189.27
一般风险准备			
未分配利润		39,127,159.69	43,866,549.79
所有者权益合计		140,813,348.96	145,552,739.06
负债和所有者权益合计		179,475,101.98	177,319,481.15

法定代表人：卢甲举

主管会计工作负责人：卢彦丽

会计机构负责人：郭京坡

(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		67,642,980.53	61,185,312.24
其中：营业收入	五.23	67,642,980.53	61,185,312.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,170,813.38	65,416,209.44
其中：营业成本	五.23	35,192,785.59	40,443,956.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.24	743,577.77	867,672.27
销售费用	五.25	11,801,096.09	8,699,529.43
管理费用	五.26	11,846,839.07	8,442,064.75
研发费用	五.27	6,863,562.63	4,115,907.97
财务费用	五.28	1,917,236.08	2,057,639.75
其中：利息费用		1,399,725.16	1,937,334.78
利息收入		37,779.62	11,426.40
信用减值损失			
资产减值损失	五.29	1,805,716.15	789,438.31
加：其他收益			
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			



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.30	3,650.00	21,241.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,524,182.85	-4,209,655.64
加：营业外收入	五.31	419,987.26	4,403,523.33
减：营业外支出	五.32	207,249.10	204,006.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,311,444.69	-10,138.31
减：所得税费用	五.33	521,196.41	833,626.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,832,641.10	-843,764.66
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（净亏损以“-”号填列）		-2,832,641.10	-843,764.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-311,854.85	-245,772.18
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,520,786.25	-597,992.48
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-2,832,641.10	-843,764.66



归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,520,786.25	-597,992.48
归属于少数股东的综合收益总额		-311,854.85	-245,772.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：卢甲举

主管会计工作负责人：卢彦丽

会计机构负责人：郭京坡

(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	十一.4	20,681,915.49	26,491,157.01
1 减：营业成本	十一.4	17,693,357.31	21,510,757.10
税金及附加			80,338.99
销售费用		2,044,329.93	2,454,001.58
管理费用		3,433,307.17	2,628,252.44
研发费用		1,672,305.34	2,133,284.8
财务费用		286,277.38	618,516.78
其中：利息费用		208,701.53	509,356.52
利息收入		26,899.55	7,946.64
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-417,312.61	-293,491.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			21,241.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,864,974.25	-3,206,245.01
加：营业外收入		62,987.26	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,801,986.99	-3,206,245.01
减：所得税费用		-62,596.89	72,047.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,739,390.10	-3,278,292.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			



五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-4,739,390.1	-3,278,292.17
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：卢甲举

主管会计工作负责人：卢彦丽

会计机构负责人：郭京坡

(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		89,873,092.91	89,603,114.25
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		332,691.95	
收到其他与经营活动有关的现金	五.34	1,061,019.98	8,742,927.01
经营活动现金流入小计		91,266,804.84	98,346,041.26
购买商品、接受劳务支付的现金		68,744,215.99	48,653,371.92
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		12,205,132.06	12,336,341.50
支付的各项税费		7,910,991.09	8,706,549.89
支付其他与经营活动有关的现金	五.34	14,785,869.85	12,464,559.20
经营活动现金流出小计		103,646,208.99	82,160,822.51
经营活动产生的现金流量净额		-12,379,404.15	16,185,218.75
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		12,000.00	36,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,000.00	36,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,013.09	1,394,189.31
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		1,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,340,013.09	1,394,189.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,328,013.09	-1,357,989.31
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		5,000,000.00	13,133,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	13,133,000.00
偿还债务支付的现金		15,780,000.00	10,500,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,399,725.16	1,802,336.42
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		98,443.40	104,785.00
筹资活动现金流出小计		17,278,168.56	12,407,121.42
筹资活动产生的现金流量净额		-12,278,168.56	725,878.58
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		-25,985,585.80	15,553,108.02
加：期初现金及现金等价物余额		49,575,086.29	7,653,992.32
六、期末现金及现金等价物余额		23,589,500.49	23,207,100.34

法定代表人：卢甲举

主管会计工作负责人：卢彦丽

会计机构负责人：郭京坡

(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		16,829,724.18	26,685,745.55
收到的税费返还		332,691.95	
收到其他与经营活动有关的现金		89,886.81	7,946.64
经营活动现金流入小计		17,252,302.94	26,693,692.19
购买商品、接受劳务支付的现金		14,114,270.50	14,868,780.85
支付给职工以及为职工支付的现金		2,902,210.42	2,417,208.57
支付的各项税费		879,143.12	1,562,972.79
支付其他与经营活动有关的现金		4,273,564.69	4,746,665.54
经营活动现金流出小计		22,169,188.73	23,595,627.75
经营活动产生的现金流量净额		-4,916,885.79	3,098,064.44
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			36,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			36,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,013.09	554,328.31
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		1,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,340,013.09	554,328.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,340,013.09	-518,128.31



三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,701.53	374,358.16
支付其他与筹资活动有关的现金		98,443.40	104,785.00
筹资活动现金流出小计		3,307,144.93	10,979,143.16
筹资活动产生的现金流量净额		1,692,855.07	-1,979,143.16
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		-4,564,043.81	600,792.97
加：期初现金及现金等价物余额		27,718,387.87	1,242,420.14
六、期末现金及现金等价物余额		23,154,344.06	1,843,213.11

法定代表人：卢甲举

主管会计工作负责人：卢彦丽

会计机构负责人：郭京坡



第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）。期初其他权益工具投资增加 6,000,000.00 元，期初可供出售金融资产减少 6,000,000.00 元。

二、 报表项目注释

北京奥凯立科技发展股份有限公司

财务报表附注

2019 年 6 月

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

1. 历史沿革



北京奥凯立科技发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由北京奥凯立科技发展有限责任公司（以下简称：奥凯立公司），2009年9月7日整体改制变更设立的股份有限公司。

奥凯立公司于2001年03月22日由卢甲举、余海燕共同出资150万元组建，出资额分别为120万元、30万元。

2008年11月20日本公司注册资本变更为548万元，经北京中天易会计师事务所有限公司以中天易会验资【2008】第2007号验资报告验证。变更后的股东出资情况为：卢甲举出资430万元，持股比例为78.47%；其他自然人股东合计出资118万元，持股比例为21.53%。

2009年7月经公司股东会决议，以账面资本公积、盈余公积和未分配利润按净资产账面价值1.00元转1股转增资本，以2009年5月31日为转增基准日，基准日资本公积967,574.16元、盈余公积2,873,563.41元、未分配利润8,026,540.72元，其中：资本公积967,574.16元、盈余公积2,873,563.41元转增资本；未分配利润用于转增资本7,978,862.43元。2009年9月7日由北京市工商行政管理局核准变更增资后的股本17,300,000.00元。由北京中天易会计师事务所有限公司审验，并出具中天易会验字【2009】第2011号验资报告。基准日净资产由中喜会计师事务所有限责任公司审计，并出具中喜审字【2009】第01424号审计报告。

2012年10月27日，临时股东大会决议，增加注册资本、增加新股东。变更后的注册资本为3170万元，股权结构为：卢甲举出资2163.65万元，占注册资本的68.25%；耿强出资110万元，占注册资本的3.49%；高东利出资95.79万元，占注册资本的3.02%；徐桂生出资95.79万元，占注册资本的3.02%；李辉出资95.79万元，占注册资本的3.02%；李兰星出资95.79万元，占注册资本的3.02%；赵顺贤出资95.79万元，占注册资本的3.02%；李国旗出资69.79万元，占注册资本的2.20%；梁艳丽出资69.79万元，占注册资本的2.20%；赵元伟出资69.79万元，占注册资本的2.20%；王铁林出资47.36万元，占注册资本的1.49%；任新民出资20万元，占注册资本的0.63%；卢甲晗出资20万元，占注册资本的0.63%；王雷出资18.94万元，占注册资本的0.60%；张建伟出资18.94万元，占注册资本的0.60%；卢彦丽出资18.94万元，占注册资本的0.60%；由克强出资18.94万元，占注册资本的0.60%；陈坪出资16万元，占注册资本的0.51%；董海军出资15.79万元，占注册资本的0.50%；顾新波出资12.63万元，占注册资本的0.40%。2012年12月21日北京中天易会计师事务所有限公司出具了中天易验字【2012】第2014号验资报告。

2015年2月向11个投资人定向增发660万股，每股9.39元，注册资本增加660万元，



变更后注册资本 3830 万元，由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 3 月 5 日出具中喜验字[2015]第 0064 号验资报告。

根据 2013 年 6 月 25 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《关于同意北京奥凯立科技发展股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2013]392 号），本公司于 2013 年 7 月 5 日起在全国股份转让系统挂牌。证券简称：奥凯立，证券代码：430226。

2016 年 8 月 30 日股东大会决议，通过《2016 年度上半年利润分配方案》以现有总股本 3830 万股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 3830 万股，转增后公司股本 7660 万股。

2. 公司概况

营业执照注册号:911101148026500487;注册地址:北京市昌平区北七家镇宏福大厦 60518 室;企业类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股);法定代表人:卢甲举。

3. 行业性质及经营范围

公司所属行业:化工生产行业。

本公司属于高新技术企业,专利权主要有钻井、固井过程中使用的新型液态产品的发明专利,以及相关产品生产设备的实用新型专利。

公司经营范围:经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

4. 合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的主体共 2 家,具体包括:

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	享有表决权比例(%)
1	卫辉市化工有限公司	全资子公司	一级	100	100
2	黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司	控股子公司	一级	69.70	69.70

5. 财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告于 2019 年 8 月 27 日由本公司董事会通过及批准报出。

二、财务报表的编制基础



1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），基于以下所述重要会计政策、会计估计，并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。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、重要会计政策及会计估计

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足



冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并报表编制的依据、方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

6. 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

7. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，



但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币报表折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8. 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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，



且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。



②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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的控制。

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同



时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可入值。

（7）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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其



他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、发放贷款及垫款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：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等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同



的组别，在组合的基础上评估信用风险。

5) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

6) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金
额计量损失准备。

应收款项

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

(I) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项余额大于 300 万元。
单项金额重大并单项计提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，确认减值损失，计提坏账准备。

(II) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。坏账准备于年底计提，收回时予以转回。

确定组合的依据	
组合一、关联方、职工备用金组合	不计提坏账准备
组合二、账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(III) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段的其他应收款项存在明显差别, 导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备, 无法真实反映其可收回金额的应收款项
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, 采用个别认定法单项计提坏账准备

(IV) 坏账损失的确认标准:

- ① 债务人被依法宣告破产、撤销的;
- ② 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的;
- ③ 涉及诉讼的应收款项, 如已生效的人民法院判决书 (或裁定书) 判定 (或裁定) 败诉的, 或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的;
- ④ 债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产, 损失巨大, 在三年内以其财产 (包括保险款等) 确实无法清偿应收款项的。

9. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告三、8 金融工具部分。

10. 存货

(1) 存货分类

存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法



在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号



——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

12. 固定资产

（1）固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

（2）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他等。



(4) 固定资产折旧

①折旧方法及预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、预计使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-40	5	11.88-2.38
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	8	5	11.88
办公设备	5-10	5	19-9.5
其他	5	5	19

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(5) 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

13. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；



已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

14. 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。

15. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。



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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18 长期资产减值



16. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17. 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。

18. 应付职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

19. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20. 收入

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入本公司；



⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售产品经客户验收确认后，公司确认收入。对于合同约定产品领用确认收入的客户，在客户领用时予以确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A.与交易相关的经济利益能够流入公司；

B.收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A.利息收入金额，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；

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，冲减资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：



①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

本公司收到的政府补助主要系政论奖励等补助资金，与日常经营无关，将政府补助资金确认为营业外收入。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时



性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

23. 租赁

（1）经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总



额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

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

24. 主要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	期初其他权益工具投资增加 6,000,000.00 元，期初可供出售金融资产减少 6,000,000.00 元

会计政策变更对比较期间合并资产负债表影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
可供出售金融资产	6,000,000.00		-6,000,000.00
其他权益工具投资	不适用	6,000,000.00	6,000,000.00

2. 重要会计估计变更



本公司本年度无重要会计估计变更事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照当期销项税额与当期准予抵扣的进项税额的差额计缴	16%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

注：北京奥凯立科技发展股份有限公司的城市维护建设税税率为 5%，全资控股子公司卫辉市化工有限公司的税率为 7%。

2. 税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准，2008 年 12 月 18 日本公司被认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。经审核 2009 年至 2014 年 9 月 14 日连续被认定为高新技术企业。2017 年 10 月 23 日本公司继续被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201711002133 号，有效期 3 年。

2010 年 8 月 25 日，子公司卫辉市化工有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合批准，被认定为高新技术企业，2016 年 12 月 1 日经审核继续被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201641000502 号，有效期三年。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	333,165.78	107,997.03
银行存款	23,254,424.31	49,465,628.95
其他货币资金	1,910.40	1,460.31
合计	23,589,500.49	49,575,086.29

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,657,857.42	24,898,897.22



应收账款	19,412,043.77	105,969,921.75
合计	123,069,901.19	130,868,718.97

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,400,000.00	11,725,369.53
商业承兑汇票	18,012,043.77	13,173,527.69
合计	19,412,043.77	24,898,897.22

② 期末公司质押的应收票据共0份,计0.00元。

③ 期末已背书或贴现截止资产负债表日尚未到期的应收票据共 14 份, 计 10,521,746.31 元, 其中银行承兑汇票 0 份, 金额 0.00 元; 商业承兑汇票 14 份, 金额 10,521,746.31 元。

④ 期末公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	114,683,183.33	100.00	11,025,325.91	9.61	103,657,857.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	114,683,183.33	100.00	11,025,325.91	9.61	103,657,857.42

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	116,624,064.25	100.00	10,654,142.50	9.14	105,969,921.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					



合计	116,624,064.25	100.00	10,654,142.50	9.14	105,969,921.75
----	----------------	--------	---------------	------	----------------

②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		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	67,203,381.42	3,360,169.07	5%	84,638,521.36	4,540,284.04	5%
1-2年	43,703,836.06	4,370,383.60	10%	17,699,347.89	1,769,934.79	10%
2-3年	318,209.74	63,641.95	20%	4,391,441.93	878,288.39	20%
3-4年	259,600.00	129,800.00	50%	507,526.89	253,763.45	50%
4-5年	484,124.11	387,299.29	80%	12,565.22	10,052.18	80%
5年以上	2,714,032.00	2,714,032.00	100%	3,201,819.65	3,201,819.65	100%
合计	114,683,183.33	11,025,325.91		116,624,064.25	10,654,142.50	

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,764,516.74 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④本年核销的坏账 1,393,333.33 元。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
大庆油田物资公司	19,119,507.84	16.67	955,975.39
胜利油田渤海固井工程技术有限责任公司	14,304,808.40	12.47	1,407,410.59
中石化中原石油工程有限公司	12,788,898.53	11.15	639,444.93
中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一固井分公司	11,865,510.79	10.35	1,049,238.73
中国石油集团西部钻探工程有限公司	7,002,035.76	6.11	407,403.66
合计	65,080,761.32	56.75	4,459,473.30

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,260,224.51	95.56	5,640,779.68	95.34
1至2年	410,000.00	4.23	255,528.00	4.32
2至3年				
3年以上	20,000.00	0.21	20,000.00	0.34
合计	9,690,224.51	100.00	5,916,307.68	100.00



(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
河南祥盛陶粒有限公司	2,850,000.00	29.41
霍尔果斯分之合智库管理咨询有限公司	1,280,000.00	13.21
卫辉市财政局财政专户土地保证金	830,000.00	8.57
国网河南省电力公司卫辉市供电公司	582,641.85	6.01
北京产权交易所有限公司	504,000.00	5.20
合计	6,046,641.85	62.40

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,314,362.74	15,838,972.24
合计	19,314,362.74	15,838,972.24

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,585,699.34	100.00	1,271,336.60	6.18	19,314,362.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	20,585,699.34	100.00	1,271,336.60	6.18	19,314,362.74

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,068,909.43	100.00	1,229,937.19	7.21	15,838,972.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	17,068,909.43	100.00	1,229,937.19	7.21	15,838,972.24

②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		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	15,824,666.85	791,233.35	5%	11,613,102.61	580,655.13	5%
1-2年	4,751,032.49	475,103.25	10%	4,448,793.00	444,879.30	10%
2-3年			20%	997,013.82	199,402.76	20%
3-4年	10,000.00	5,000.00	50%	10,000.00	5,000.00	50%
4-5年			80%			80%
5年以上			100%			100%
合计	20,585,699.34	1,271,336.60		17,068,909.43	1,229,937.19	

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 41,399.41 元；本年转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例%	坏账准备	是/否关联方
中石化国际事业有限公司北京招标中心	5,411,233.00	26.29	404,828.67	否
赵作树	1,828,466.40	8.88	91,423.32	否
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	1,114,408.00	5.41	111,440.80	否
陈玉春	904,198.81	4.39	45,209.94	否
李志朋	900,000.00	4.37	45,000.00	否
合计	10,158,306.21	49.34	697,902.73	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,063,070.64		6,063,070.64	6,981,763.86		6,981,763.86
库存商品	8,398,262.39		8,398,262.39	3,893,396.63		3,893,396.63
发出商品	26,536,806.13		26,536,806.13	9,911,550.23		9,911,550.23
低值易耗品						
包装物						
合计	40,998,139.16		40,998,139.16	20,786,710.72		20,786,710.72

(2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：不适用

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：不适用

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,065,756.27	162,117.99
劳务费		100,000.00



项目	期末余额	期初余额
合计	1,065,756.27	262,117.99

7. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
卫辉市农村信用合作联社	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 非交易性权益工具投资的情况：不适用

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	61,005,938.69	27,209,171.54	5,818,118.71	1,668,994.37	95,702,223.31
2. 本期增加金额	0.00	4,053,406.57	168,804.88	91,517.52	4,313,728.97
(1) 购置	0.00	4,053,406.57	168,804.88	91,517.52	4,313,728.97
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	167,000.00	0.00	167,000.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	167,000.00	0.00	167,000.00
4. 期末余额	61,005,938.69	31,262,578.11	5,819,923.59	1,760,511.89	99,848,952.28
二、累计折旧：					
1. 期初余额	9,198,612.16	10,197,824.34	3,283,982.54	1,194,881.65	23,875,300.69
2. 本期增加金额	1,019,336.53	1,294,838.37	332,212.78	274,390.02	2,920,777.70
(1) 计提	1,019,336.53	1,294,838.37	332,212.78	274,390.02	2,920,777.70
3. 本期减少金额	0.00	0.00	158,650.00	0.00	158,650.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	158,650.00	0.00	158,650.00
4. 期末余额	10,217,948.69	11,492,662.71	3,457,545.32	1,469,271.67	26,637,428.39
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	50,787,990.00	19,769,915.40	2,362,378.27	291,240.22	73,211,523.89
2. 期初账面价值	51,807,326.53	17,011,347.20	2,534,136.17	474,112.72	71,826,922.62

(2) 暂时闲置的固定资产情况：不适用



9. 在建工程

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
办公区装修	1,900,000.00		1,900,000.00			
合计	1,900,000.00		1,900,000.00			

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	车位	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	399,999.99	19,358,489.65		19,758,489.64
2. 本期增加金额		1,797,593.00		1,797,593.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加		1,797,593.00		1,797,593.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	399,999.99	21,156,082.65		21,556,082.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	46,000.04	800,542.30		846,542.34
2. 本期增加金额	4,000.02	300,227.75		304,227.77
(1) 计提	4,000.02	300,227.75		304,227.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	50,000.06	1,100,770.05		1,150,770.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	349,999.93	20,055,312.60		20,405,312.53
2. 期初账面价值	353,999.95	18,557,947.35		18,911,947.30

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：不适用



11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公楼装修费	1,624,003.22		87,783.96	1,536,219.26
合计	1,624,003.22		87,783.96	1,536,219.26

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,296,662.51	1,856,149.38	11,884,179.73	1,782,626.96
内部交易未实现利润			869,432.80	130,414.92
可抵扣亏损				
合计	12,296,662.51	1,856,149.38	12,753,612.53	1,913,041.88

(2) 未经抵消的递延所得税负债：不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,856,149.38		1,913,041.88
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细：不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：不适用

13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
质押借款		4,133,000.00
票据融资	10,521,746.31	13,460,597.50
合计	30,521,746.31	47,593,597.50

14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付票据		865,053.53
应付账款	27,174,224.36	21,690,950.27
合计	27,174,224.36	22,556,003.80

(1) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		865,053.53
合计		865,053.53

(2) 应付账款

①应付账款构成

项目	期末余额	期初余额
1年以内	27,084,841.38	20,823,215.78
1-2年	3,150.00	506,607.30
2-3年	79,233.00	295,886.69
3年以上	7,000.00	65,240.50
合计	27,174,224.38	21,690,950.27

②关联方的应付账款情况：无。

③应付持有本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项情况：无。

④至2019年6月30日止，应付账款前五名金额合计为18,437,323.71元，占应付账款总额的比例为67.85%。

序号	单位名称	期末余额	账龄	款项性质
1	大庆红骥科技有限公司	6,724,334.04	1年以内	货款
2	大庆松岭石油科技有限公司	5,706,448.77	1年以内	货款
3	合肥艾普拉斯环保科技有限公司	3,874,836.10	1年以内	货款
4	新乡市卫南化轻原料有限公司	1,111,704.80	1年以内	货款
5	潍坊奥瑞环保科技有限公司	1,020,000.00	1年以内	货款
	合计	18,437,323.71		

15. 预收账款

(1) 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,031,327.95	718,318.92
1-2年		
2-3年		



3年以上			
合计		3,031,327.95	718,318.92

(2) 本年无超过1年以上的预收账款。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,679,835.84	9,029,137.80	11,104,205.70	604,767.94
二、离职后福利-设定提存计划	511,937.90	1,080,790.55	1,100,926.36	491,802.09
1、设定提存计划	511,937.90	1,080,790.55	1,100,926.36	491,802.09
2、设定受益计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	3,191,773.74	10,109,928.35	12,205,132.06	1,096,570.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,659,710.27	8,386,894.04	10,441,836.37	604,767.94
二、职工福利费		11,881.99	11,881.99	
三、社会保险费		487,145.10	487,145.10	
其中：医疗保险费		378,760.35	378,760.35	
工伤保险费		68,810.97	68,810.97	
生育保险费		39,573.78	39,573.78	
其他				
四、住房公积金		80,375.85	80,375.85	
五、工会经费和职工教育经费	20,125.57	62,840.82	82,966.39	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	2,679,835.84	9,029,137.80	11,104,205.70	604,767.94

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	511,937.90	1,040,098.25	1,060,234.06	491,802.09
二、失业保险费		40,692.30	40,692.30	
三、企业年金缴费				
合计	511,937.90	1,080,790.55	1,100,926.36	491,802.09

17. 应交税费



项目	期末余额	期初余额
增值税	201,000.88	3,566,343.06
企业所得税	80,444.20	324,766.66
个人所得税	839.66	24,366.58
城市维护建设税	14,070.06	248,090.08
教育附加	10,050.06	192,747.64
土地使用税	93,911.18	93,911.18
房产税	115,367.66	115,367.66
资源税		11,948.20
合计	515,683.70	4,582,639.34

其他说明：无

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,249,125.33	2,249,125.33
合计	2,249,125.33	2,249,125.33

(1) 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
1年以内	89,935.36	92,443.32
1-2年	2,121,000.00	2,153,682.01
2-3年	32,682.01	
3年以上	3,000.00	3,000.00
合计	2,246,617.37	2,249,125.33

② 重要的账龄超过1年的其他应付款

序号	单位名称	2019年6月30日	账龄
1	黑龙江省鑫宇牛业有限公司	1,371,000.00	1-2年
2	黑河中农兴边农业发展有限公司	750,000.00	1-2年
	合计	2,121,000.00	

③ 关联方的应付款项情况

科目名称	期末余额	期初余额
其他应付款	2,121,000.00	2,121,000.00

19. 股本



项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,600,000.00						76,600,000.00

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积溢价	38,879,065.43	900,500.00		39,779,565.43
其他资本公积				
合计	38,879,065.43	900,500.00		39,779,565.43

21. 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	9,812,189.27			9,812,189.27
任意盈余公积				
合计	9,812,189.27			9,812,189.27

22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,641,993.55	104,925,019.56
调整后期初未分配利润	128,641,993.55	104,925,019.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,520,786.25	24,188,485.09
减：提取法定盈余公积		471,511.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	126,121,207.30	128,641,993.55

23. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本构成及变动情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,642,980.53	35,192,785.59	61,185,312.24	40,443,956.96
其他业务				
合计	67,642,980.53	35,192,785.59	61,185,312.24	40,443,956.96

(2) 收入、成本的分大类分析

项目	本期发生额		本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本



固井	46,867,952.38	23,724,970.05	39,606,416.88	27,659,250.91
钻井	20,775,028.15	11,467,815.54	21,578,895.36	12,774,706.05
合计	67,642,980.53	35,192,785.59	61,185,312.24	40,433,956.96

3) 前五名客户销售收入情况

序号	客户名称	2019年6月	
		金额	占全部营业收入比重(%)
1	大庆油田物资公司	13,777,858.56	20.37
2	中石化中原石油工程有限公司	13,182,086.63	19.49
3	大港油田集团有限责任公司	4,030,058.18	5.96
4	吐哈石油勘探开发指挥部物资供应处	3,109,585.42	4.60
5	中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一固井分公司	2,838,843.65	4.20
		36,938,432.44	54.62

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	164,423.76	225,123.41
教育费附加	117,445.55	172,279.44
印花税	24,597.20	18,478.40
车船税	4,187.40	8,027.40
土地使用税	187,822.36	187,822.36
房产税	230,735.32	230,735.32
资源税	11,904.20	23,163.80
环境保护税	2,461.98	2,042.14
合计	743,577.77	867,672.27

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	899,223.28	928,636.34
业务费	1,658,678.59	973,980.01
运输费	4,692,730.75	3,360,393.47
业务宣传费	170,284.96	478,752.90
代储费	393,347.41	219,465.97
技术服务费	1,183,253.65	1,776,359.06
其他	139,707.41	22,579.82
工资	1,321,130.04	939,361.86
劳务费	1,342,740.00	
合计	11,801,096.09	8,699,529.43

26. 管理费用



项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,457,482.99	2,279,624.58
福利费	376,310.38	353,124.21
办公费	1,247,264.81	1,015,003.35
折旧与摊销	2,745,417.97	1,530,441.81
业务招待费	329,131.21	269,626.33
工会经费	49,579.80	50,952.69
教育经费	139,927.27	34,107.48
保险费	33,271.76	40,446.39
修理费	565,810.85	81,775.34
税金	12,166.00	5,999.40
审计费	217,530.69	319,496.35
其他	133,563.57	69,466.83
水电费	13,029.21	112,558.15
社会保险	1,012,122.15	780,205.75
劳务费	732,800.00	262,754.00
差旅费	231,294.47	209,457.66
绿化费	263,439.80	10,607.00
租赁费	842,741.58	831,335.82
车辆费用	363,578.71	185,081.61
住房公积金	80,375.85	
合计	11,846,839.07	8,442,064.75

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,048,949.42	994,982.61
人工费	1,945,911.53	2,150,724.61
折旧费	513,658.30	501,269.31
检测费	262,264.15	222,344.44
其他	92,779.23	246,587.00
合计	6,863,562.63	4,115,907.97

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息支出	1,399,725.16	1,937,334.78
2、减：利息收入	37,779.62	11,426.40
3、汇兑损失		7,830.58
4、减：汇兑收益		
5、手续费及其他	555,290.54	123,900.79
合计	1,917,236.08	2,057,639.75

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、坏账损失	1,805,716.15	789,438.31
二、存货跌价损失		
三、其他		
合计	1,805,716.15	789,438.31

30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	3,650.00	21,241.56	3,650.00
其中：固定资产处置收益	3,650.00	21,241.56	3,650.00
无形资产处置收益			
合计	3,650.00	21,241.56	3,650.00

31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	419,987.26	4,382,232.00	15,000.00
其他利得		21,291.33	
合计	419,987.26	4,403,523.33	15,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益有关
首都知识产权服务业协会	3,000.00		与收益相关
中关村管委会信用贷款贴息补贴	59,987.26		与收益相关
新乡市财政局和新乡市科学技术局企业研发财政补助专项资金	257,000.00		与收益相关
卫辉市金融扶贫贷款贴息	100,000.00		与收益相关
卫辉市科技和工业信息化委员会专利资助资金		2,232.00	与收益相关
卫辉市科技和工业信息化委员会河南省企业研发费用财政补助资金		258,000.00	与收益相关
卫辉市科技和工业信息化委员会对企业应用技术研究开发与		4,000,000.00	与收益相关
卫辉市科技和工业信息化委员会 2017 年度新乡市创新企业专项资金		100,000.00	与收益相关
新乡市人力资源和社会保障局新乡国家级引智资金项目配套资金		22,000.00	与收益相关
合计	419,987.26	4,382,232.00	



其他说明：无

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	204,000.00	
罚款、滞纳金	7,249.10	6.00	
其他			
合计	207,249.10	204,006.00	

其他说明：无

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用组成		
1、当期所得税	3,564,964.49	3,319,009.30
2、递延所得税	327,036.97	-155,128.94
合计	3,892,001.46	3,163,880.36

(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	-2,311,444.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,801.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	272,394.71
研发费加计扣除	
本期已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	
其他	
所得税费用	521,196.41

34. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	419,987.26	4,382,232.00
利息收入	37,779.62	11,426.40
往来款	603,253.10	4,349,268.61
其他		
合计	1,061,019.98	8,742,927.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	207,249.10	204,006.00
管理费用	4,985,623.44	4,898,658.22
营业费用	7,912,784.84	5,857,994.64
银行手续费	33,287.97	19,115.79
其他往来款	1,646,924.50	1,484,784.55
合计	14,785,869.85	12,464,559.20

35. 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	上期
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-2,832,641.10	-843,764.66
加：计提的资产减值准备	1,805,716.15	789,438.31
固定资产折旧	2,920,777.70	2,057,227.51
无形资产摊销	304,227.77	199,368.12
长期待摊费用摊销	87,783.96	43,891.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (减：收益)	-3,650.00	-21,241.56
固定资产报废损失		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用	1,399,725.16	2,030,693.38
投资损失(减：收益)		
递延所得税资产减少	56,892.50	47,860.57
递延所得税负债增加		
存货的减少(减：增加)	-20,211,428.44	-2,626,401.73
经营性应收项目的减少(减：增加)	5,212,562.03	18,177,729.61
经营性应付项目的增加(减：减少)	-1,119,369.88	-3,669,582.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,379,404.15	16,185,218.75
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况

现金的期末余额	23,589,500.49	23,207,100.34
减：现金的期初余额	49,575,086.29	7,653,992.32
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	-25,985,585.80	15,553,108.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,589,500.49	23,207,100.34
其中：库存现金	333,165.78	69,381.28
可随时用于支付的银行存款	23,254,424.31	23,137,719.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,910.40	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,589,500.49	23,207,100.34
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		

六、在其他主体中的权益

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	
卫辉市化工有限共公司	新乡	卫辉	化工	100.00		投资
黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司	黑河	黑河	农业产品开发	69.70		投资

七、关联方及关联交易

1、最终控制方

关联方名称	投资金额	股权比例	关联关系
卢甲举	45,174,600.00	58.97%	控股股东

2、本公司的合营和联营企业情况：无

3、其他关联方情况

关联方名称	股权比例	关联关系
北京楷诺科技发展有限责任公司		同一最终控制人



黑龙江省鑫宇牛业有限公司	18.33%	子公司股东
黑河中农兴边农业发展有限公司	11.97%	子公司股东
河南省宜民生物科技发展有限公司		其他关联方

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费(万元)
北京奥凯立科技发展股份有限公司	北京楷诺科技发展有限公司	房屋建筑物	2017年9月1日	2026年8月31日	市场价	166.6450.44

(2) 资金拆借

本期无资金拆借情况。

5、担保

担保方	被担保方	保证期间	资金(万元)
北京奥凯立科技发展股份有限公司	卫辉市化工有限公司	主合同2018年11月28日-2019年11月30日届满之日起一年止	2,000.00
卢甲举、卢彦丽	北京奥凯立科技发展股份有限公司		500.00

6、关联方应收应付款项：

科目名称	期末余额	期初余额
其他应收款	530,069.27	6,185,000.00
其他应付款	1,371,000.00	1,371,000.00
其他应付款	750,000.00	750,000.00

八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项：无

2. 或有事项：无

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项说明

1、前期差错更正：无

2、债务重组：无



3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、其他对投资者决策有影响的重要事项：无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,538,200.37	1,000,000.00
应收账款	21,832,179.80	21,922,908.27
合计	25,370,380.17	22,922,908.27

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	1,000,000.00
商业承兑汇票	3,038,200.37	
合计	3,538,200.37	1,000,000.00

② 期末公司无质押的应收票据。

③ 期末已背书或贴现截止资产负债表日尚未到期的应收票据共 8 份，计 4,308,574.70 元，其中银行承兑汇票 0 份，金额 0.00 元；商业承兑汇票 8 份，金额 4,308,574.70 元。

④ 期末公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,889,997.43	100.00	3,057,817.63	12.29	21,832,179.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	24,889,997.43	100.00	3,057,817.63	12.29	21,832,179.80

应收账款分类披露（续）

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,577,951.86	100.00	2,655,043.59	10.80	21,922,908.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	24,577,951.86	100.00	2,655,043.59	10.80	21,922,908.27

②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		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	18,399,830.22	919,991.51	5%	21,258,865.14	1,062,754.16	5%
1-2年	4,308,290.58	430,829.06	10%	1,265,019.83	126,501.98	10%
2-3年	318,209.74	63,641.95	20%	450,000.00	90,000.00	20%
3-4年	259,600.00	129,800.00	50%	452,558.89	226,279.45	50%
4-5年	452,558.89	362,047.11	80%	10,000.00	8,000.00	80%
5年以上	1,151,508.00	1,151,508.00	100%	1,141,508.00	1,141,508.00	100%
合计	24,889,997.43	3,057,817.63		24,577,951.86	2,655,043.59	

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 402,774.04 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
大庆油田物资公司	13,557,583.60	54.47	677,879.18
中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	1,759,794.88	7.07	175,979.49
中海油田服务股份有限公司湛江分公司	1,249,488.84	5.02	62,474.44
中海油田服务股份有限公司深圳分公司	1,205,925.19	4.85	60,296.26
中国石油集团西部钻探工程有限公司	1,146,037.41	4.60	114,603.74
合计	18,918,829.92	76.01	1,091,233.11

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,453,722.36	33,177,489.62
应收股利	6,200,000.00	6,200,000.00
合计	39,653,722.36	39,377,489.62

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	32,879,000.00	98.19			32,879,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	604,970.91	1.81	30,248.55	100.00	574,722.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	33,483,970.91	100.00	30,248.55	100.00	574,722.36

其他应收款分类披露 (续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	32,879,000.00	99.05			32,879,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	314,199.60	0.95	15,709.98	100.00	298,489.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	33,193,199.60	100.00	15,709.98	100.00	33,177,489.62

②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		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	604,970.91	30,248.55	5%	314,199.60	15,709.98	5%
1-2年			10%			10%
2-3年			20%			20%
3-4年			50%			50%
4-5年			80%			80%
5年以上			100%			100%
合计	604,970.91	30,248.55		314,199.60	15,709.98	

组合中，其他组合的其他应收款：

单位名称	期末余额	坏账准备	是否关联方	账龄
卫辉市化工有限公司	30,000,000.00		是	1-5年
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	2,879,000.00		是	1-2内
合计	32,879,000.00			

(续)



单位名称	期初余额	坏账准备	是否关联方	账龄
卫辉市化工有限公司	30,000,000.00		是	1-4年
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	2,879,000.00		是	1年以内
合计	74,879,000.00			

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 14,538.57 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
卫辉市化工有限公司	30,000,000.00	89.60	
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	2,879,000.00	8.60	
耿启昌	307,500.00	0.92	15,375.00
卢丙朵	184,000.00	0.55	33,600.00
彭辉	33,373.00	0.10	1,668.65
合计	33,403,873.00	99.77	50,643.65

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
卫辉市化工有限公司	6,200,000.00	6,200,000.00
合计	6,200,000.00	6,200,000.00

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	77,971,662.93		77,971,662.93	76,871,662.93		76,871,662.93
对联营、合营						
企业投资						
合计	77,971,662.93		77,971,662.93	76,871,662.93		76,871,662.93

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卫辉市化工有限公司	67,371,662.93			67,371,662.93		
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	9,500,000.00	1,100,000.00		10,600,000.00		

4. 营业收入营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	20,681,915.49	17,693,357.31	26,491,157.01	21,510,757.10
其他业务				
合计	20,681,915.49	17,693,357.31	26,491,157.01	21,510,757.10

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2019年6月
非流动性资产处置损益	3,650.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
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	419,987.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,249.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	216,388.16
所得税影响额	32,458.22
少数股东权益影响额（税后）	
合计	183,929.94

2. 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	-0.01	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	-0.04	-0.04

3. 公司主要财务报表项目的变动及原因说明



资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	23,589,500.49	49,575,086.29	-52.42%	主要是购买材料支出减少
预付款项	9,690,224.51	5,916,307.68	63.79%	购买材料预付款项增加
其他应收款	19,314,362.74	15,838,972.24	21.94%	主要是投标保证金增多
存货	40,998,139.16	20,786,710.72	97.23%	发出商品和库存商品增加
其他流动资产	1,065,756.27	262,117.99	306.59%	待抵扣的增值税增多
在建工程	190,000.00			办公楼装修
预收款项	3,031,327.95	718,318.92	322.00%	已收客户款项尚未发货完成
应付职工薪酬	1,096,570.03	3,191,773.74	-65.64%	减少主要原因系支付上年年终计提奖励款
应交税费	515,683.70	4,582,639.34	-88.75%	主要支付了上年年终的增值税和所得税
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	67,642,980.53	61,185,312.24	10.55%	公司订单增加
营业成本	40,443,956.96	30,749,682.80	31.53%	销售额增加导致营业成本增多
销售费用	8,699,529.43	5,102,219.64	70.50%	运输费及劳务费增加
管理费用	11,846,839.07	8,442,064.75	40.33%	主要修理费、折旧费及劳务费增多
研发费用	6,863,562.63	4,115,907.97	66.76%	研发材料增加
资产减值损失	1,805,716.15	789,438.31	128.73%	本期有直接核销坏账部分
营业外收入	419,987.26	4,403,523.33	-90.46%	上年科技局研发补助较多
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-12,379,404.15	16,185,218.75	-176.49%	购买材料及劳务增多
筹资活动产生的现金流量净额	-12,278,168.56	725,878.58	-1791.49%	主要是取得借款少归还借款多

北京奥凯立科技发展股份有限公司

二〇一九年八月二十七日