



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



年度报告

2018

目录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	36



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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31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
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



第一节 声明与提示

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

公司负责人吴标飞、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）郭京坡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业依赖风险	公司是一家集研发、生产、销售和工程技术服务为一体的油田化学剂专业化公司，公司主要客户集中国内中石油、中石化、中海油三大石油公司，营业收入的增长高度依赖石油行业，特别是国内石油行业的发展，因此国内石油行业的景气度对公司经营业绩存在重大影响。近几年由于国际石油价格持续低位运行，进口原油价格已低于国内石油综合开采成本，国内三大石油公司勘探开发板块投入明显减少，如果原油价格持续低迷，将会抑制或延迟石油公司勘探开发投入，从而减少或延缓对油田化学剂产品和油田技术服务的需求。对策：针对上述风险，一方面将加大海外市场拓展力度，分散国内市场业务占比较大的风险。另一方面进一步调整产品结构，加大泥浆、采油产品的研发和市场推广力度。努力寻求新的经济增长点，最大程度降低市场风险。
市场竞争和技术水平风险	国内油田化学剂行业经过几十年的发展，部分企业已形成一定规模，虽然行业大部分企业市场有一定的区域局限性，但公司还是面临着较为激烈的国内市场竞争。另一方面随着全球经济一体化程度的不断提高，部分国际知名油田服务商进入中国，参与油田服务业务竞争，这些公司在产品技术和服务水平方面有较强的竞争优势，会对公司形成一定的竞争压力。对策：公司从事油田化学剂研发、生产、销售和工程技术服务业务三



	<p>十余年，是国内最早生产固井外加剂的企业之一，主要客户覆盖国内三大石油公司，产品、技术水平和服务得到客户认可，公司在行业内具有较高的知名度。针对上述风险，公司将进一步加大研发投入，加强产学研合作，保持公司产品技术领先性，；加大高等专业人才引进与培养力度，进一步提升油田工程服务水平，持续提升公司综合竞争力。</p>
产业集中度和专业化水平不高	<p>我国油田化学品生产和技术服务类企业数量多、规模较小、区域布局分散，国内产业集中度较低，企业间缺乏有效的分工与合作，重复建设现象突出，且石油装备制造和服务企业的研发、制造、服务一体化水平较低，缺少具有国际竞争力的龙头企业。 对策:创新商业模式，从单纯产品销售和单项技术服务，向石油工程整包技术服务转变，为石油开采提供整体技术解决方案和工程服务，并加强国际行业技术和智力合作，促进国内油服行业与国际市场的接轨，提高公司市场核心竞争力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否



第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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生产、销售及技术服务。
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
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 电话 021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	熊友樵 扈艳萍
会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	172,829,722.87	139,672,290.46	-
毛利率%	43.92%	42.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,188,485.09	11,235,280.69	115.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,756,874.74	11,219,657.85	58.27%
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）	10.00%	4.93%	-
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）	7.34%	4.93%	-
基本每股收益	0.32	0.15	113.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	323,523,828.91	312,867,837.76	3.41%
负债总计	65,047,861.13	83,238,784.89	-21.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	253,933,248.25	229,744,763.16	10.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.32	3.00	10.67%
资产负债率%（母公司）	17.91%	16.48%	-
资产负债率%（合并）	19.81%	26.61%	-
流动比率	3.48	2.61	-
利息保障倍数	7.58	5.89	-

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	50,366,866.86	10,607,338.69	374.86%
应收账款周转率	1.41	1.03	-
存货周转率	3.95	2.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------



总资产增长率%	3.41%	11.55%	-
营业收入增长率%	23.74%	17.39%	-
净利润增长率%	112.64%	-11.81%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	76,600,000	76,600,000	0%
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
非流动性资产处置损益	23,365.15
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	7,866,943.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,708.43
非经常性损益合计	7,566,600.41
所得税影响数	1,134,990.06
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	6,431,610.35

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 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
应收票据	26,896,467.67			
应收账款	138,840,350.80			
应收票据及应收账款		165,736,818.47		
应付票据				
应付账款	24,020,233.27			
应付票据及应付账款		24,020,233.27		



款				
研发费用		9,550,118.38		
管理费用	26,396,129.60	16,846,011.22		

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

因北京奥凯立公司向子公司卫辉化工采购后对外销售，由于河南卫辉化工未及时向北京奥凯立开票确认收入，北京奥凯立以卫辉化工内部销售价格结转成本，从合并角度多计入成本，因此审计进行了调整。资产减值损失减少是期后回款好于预期，导致坏账准备计提减少，按照坏账计提政策，减少了坏账计提额度，审计进行了调整减少。此次差异主要是营业利润的差异，修正前 14,460,720.11 元，修正后 20,143,274.11 元，差额为 5,682,554 元，数据变动比例为 32.29%；归属于挂牌公司股东的净利润修正前 18,521,577.41，修正后 24,188,485.09 元，数据变动比例为 30.59%。



第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。

核心竞争力分析:

本公司拥有专利技术 54 项，其中，发明专利 23 项，实用新型 31 项，报告期内公司取得了发明专利 3 项，实用新型 5 项，有利于公司进一步完善知识产权保护体系，形成持续有效的创新机制，保持行



业内技术领先地位，提升公司核心竞争力。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一) 市场销售与拓展工作。

1、稳固主力市场，积极拓展新业务。一是要巩固好主体市场，提高市场占有率；二是要继续拓展环保钻井液、酸化缓蚀剂、水处理剂等泥浆和采油产品在国内目标市场的应用推广，进一步扩大市场份额；三是要密切跟进海外市场，争取实现新的突破。

2、积极应对市场竞争新形势，保障市场份额。

3、加快资金回收。

二) 提升研发水平，创造新的经济增长点。

1、加快新产品、新技术开发。

2、进一步完善研发基础条件，打造高水平技术团队。

3、提升市场技术服务水平。

三) 生产管理工作的。

1、继续加大生产装备技改升级，为我们生产系统广大员工创造安全、高效、环保、舒心的工作环境。

2、深入推进精益生产管理，以精益求精的过程生产出优良的产品。

3、提升安全生产水平，强化生产保障能力，提高生产效率。

四) 全方位压减公司运营成本。

就目前市场发展来看，一是随着竞争格局的改变，微利将成为新常态，竞争只会越来越激烈。只有好产品没有价格优势，就会被市场直接淘汰；产品好成本低，才能在市场上立足，企业才有效益。所以，我们全员要进一步强化成本意识，继续从产品的技术创新、配方改进、替代性材料选择、物资采购谈判让利、物流成本、财务和管理费用控制等重点环节加强控制，降本增效。二是生产系统要从用工效率、节能降耗、维修维护费用、提高产能等环节，采取措施挖潜增效。三是要开展部门人员优化，提高工作效率，减少不增值活动，减少非生产性人员用工。四是要加强树立人人节能意识，完善节能管理措施，从水、电、汽，备品配件消耗品、办公易耗品、减少库存占压、提高闲置物资利用等方面，全方位降低产品成本和运营费用，使公司减负轻装上阵。

五) 逐步完善公司现代管理体系建设。

随着公司逐步发展，管理也要持续升级，我们要在目前几大基础管理体系的基础上，进一步提升管理水平，建立和完善人资管理、绩效管理、财务预算管理等体系，满足公司集团化、现代化的发展需要。



(二) 行业情况

1、全球石油需求持续增长，但增速减缓

研究机构预测，到 2035 年全球石油需求有可能达到 50 亿吨左右，比 2015 年增加 6.8 亿吨，增幅 16%左右。2020 年后石油需求仍保持增长态势，但是增速放缓。全球石油工业发展经历了几个阶段：从陆上常规油气走到了海上，从近海走到深海，到目前进入了非常规的发展阶段。

美国页岩油革命，改变了世界能源供应格局，美国石油自给率不断上升，其产量达到每天 1300 多万吨，成为了世界第一大石油生产国。从消费端来讲，中国和印度等新兴经济体成为全球石油天然气消费增长主导力量，石油需求重心向东移。

2、能源处于转型阶段，天然气进入快速发展时期

天然气清洁高效，需求增速较快，进入快速发展期。尽管全球可再生能源发展比较快，但未来很长一段时间内天然气会发挥越来越重要的作用。

全球天然气资源比较丰富，1997 年天然气产量只有 2.2 万亿立方米，2018 年达到 3.7 万亿立方米。美国页岩气发展速度迅猛，2000 年美国页岩气只有 232 亿方，2005 年 317 亿方，2010 年到了 1530 亿方，2018 年达到近 8000 亿方，年增长 20%以上。随着页岩气的快速增长，美国 LNG 液化能力快速提升，美国开始出口 LNG 从 2016 年不到 380 万吨到 2018 年超过 1400 多万吨。到 2020 年，美国的 LNG 液化能力有可能达到 6600 多万吨。

国内常规天然气、页岩气、致密气也进入快速发展阶段，储产量增长较快。近几年通过技术攻关、管理创新，煤层气也进入较快发展阶段。

3、我国原油加工量和石油表观消费量再创新高，天然气消费继续保持强劲增长

国内新增探明石油地质储量品位逐渐降低，新井初期日产量持续下降，递减普遍较大；大部分老油田进入高含水、高采出程度的开发中后期，递减逐步加大。2018 年，我国原油产量连续第 3 年下滑，降至 1.89 亿吨；原油净进口量达 4.6 亿吨，与上年相比增长 10.9%。原油加工量和石油表观消费量双破 6 亿吨，石油对外依存度逼近 70%。天然气对外依存度超过 40%。

4、国内四大石油公司加大勘探开发力度，为油服公司的发展创造了历史性的机遇

为提升能源安全保障程度，尽可能降低油气对外依存度，2018 年国内油企落实中央指示，纷纷加大勘探开发投资力度，常规油气与非常规油气齐步推进，油价的适度回升对于企业做出增加勘探开发投资的决定也起到了积极的推动作用。国内常规油气产量预计将保持一定程度的增长，非常规油气成为重要领域。非常规油气增长以天然气为主，主要包括致密气、页岩气、煤层气、煤制气，预计非常规气将成为天然气国内供应增量的主力。致密油、页岩油成为增储上产的重要领域。

此外，“十三五”以来油气行业更加重视合规管理，为油服公司发展创造了更加公平、有序的竞争环境。

5、我国石油企业“走出去战略”，为油服公司走向国家化舞台提供了便利条件

自从 1993 年国家提出实施“走出去”战略，我国石油企业大力开展海外油气合作以来，海外油气业务发展迅速，目前已经在全球 50 多个国家和地区拥有油气项目 100 多个，逐步形成了以非洲、中亚-俄罗斯、南美以及亚太为主的五大海外油气生产区，海外油气作业原油产量将近 1 亿吨。几大石油公司对外业务的拓展，有利于国内油服企业推进参与国际化业务，提高国际石油市场份额。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元



项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	49,575,086.29	15.37%	7,653,992.32	2.54%	547.70%
应收票据及应收账款	130,868,718.97	40.57%	165,736,818.47	52.97%	-21.04%
存货	20,786,710.72	6.44%	28,268,266.24	9.04%	-26.47%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	71,826,922.62	22.27%	58,000,048.90	18.54%	23.84%
在建工程			2,092,602.69	0.67%	-100.00%
短期借款	31,750,000.00	9.84%	36,075,870.17	11.53%	-11.99%
长期借款					
预付款项	5,916,307.68	1.83%	9,566,863.67	3.06%	-38.16%
其他应收款	15,838,972.24	4.91%	5,950,527.40	1.90%	166.18%
其他非流动资产			8,000,000		-100%
应付票据及应付账款	22,556,003.80	6.99%	24,020,233.27	7.68%	-6.10%
其他应付款	2,249,125.33	0.70%	12,839,527.38	4.10%	-82.48%

资产负债项目重大变动原因:

2018年公司全体员工的不懈努力,业绩上升明显,因此业绩出现较大的变化。

货币资金增加主要是管理层调整了销售回款政策和销售回款奖励机制。

预付款项减少主要是化工原材料价格逐步回稳,减少了采购预付款项支出。

其他应收款增加主要是投标保证金增多和出借宜民生物款项原因所致。

存货的减少主要按照客户订单生产,库存商品和发出商品减少所致。

固定资产增加主要是子公司黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司筹建化肥生产线完工和主要资产过户手续完成。

在建工程减少主要是筹建的化肥生产线完工转入固定资产。

长期待摊费用是北京奥凯立科技发展股份有限公司搬迁新办公地址的装修款项。

其他非流动资产减少主要是购买黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司的股权,办理完成产权交接手续。

其他应付款的减少主要是已经归还了关联方借款1000万本金及利息等。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	172,829,722.87	-	139,672,290.46	-	23.73%



营业成本	96,919,264.79	56.08%	79,792,614.68	57.13%	21.46%
毛利率%	43.92%	-	42.87%	-	-
管理费用	19,769,236.93	11.44%	16,846,011.22	12.06%	17.35%
研发费用	10,673,942.05	6.18%	9,550,118.38	6.84%	11.77%
销售费用	19,027,524.17	11.01%	13,190,081.31	9.44%	44.26%
财务费用	3,580,411.68	2.05%	2,923,145.6	2.09%	21.06%
资产减值损失	397,652.46	0.23%	1,034,192.93	0.74%	-61.56%
其他收益	150,000	0.09%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	10,040.63	0.01%	-340,665.38	0.24%	-102.95%
汇兑收益	41,771.03	0.02%			
营业利润	20,143,274.11	11.65%	13,961,165.19	10.00%	44.28%
营业外收入	7,740,185.02	4.48%	439,394.9	0.31%	1,661.56%
营业外支出	346,949.76	0.20%	117,109.33	0.08%	196.26%
净利润	23,644,507.91	13.68%	11,119,570.4	7.96%	112.64%

项目重大变动原因:

营业收入增加系石油价格回升，订单增多所致。

营业成本的增加系销售收入的同步增长所致。

管理费用的增加主要原因是管理人员薪酬、资产折旧和车辆费等费用增加所致。

销售费用的增加主要是随销售收入增长运输费和职工薪酬增加所致。

财务费用的增加主要系借款发生额增加利息增多所致。

资产减值损失的减少是本年度应收账款下降，按照会计政策计提坏账损失减少所致。

资产处置损失去年数额较大主要是北京奥凯立总部原办公地点拆迁，处置部分资产的原因造成。

营业外收入增加主要是本年度全资子公司卫辉化工收到政府补贴收入项目较多所致。。

营业外支出主要原因系卫辉化工定向扶贫捐助。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	172,829,722.87	139,672,290.46	23.73%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	96,919,264.79	79,792,614.68	21.46%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
钻井类	44,456,889.91	25.72%	40,158,466.34	28.75%
固井类	128,372,832.96	74.28%	99,513,824.12	71.25%



按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	160,710,176.87	92.99%	136,920,603.66	98.03%
国外	12,119,546.00	7.01%	2,751,686.80	1.97%

收入构成变动的的原因:

国内外市场份额逐渐递增,国际油价回升,国内外油气开采任务量整体呈现稳步增长趋势,国内“环保限停产”双重压力之下,行业内很多小微型企业纷纷倒闭或转产,留给我们公司可竞争的市场份额比例也随着相对增大。销售人员加强与供应、生产和研发等部门的沟通、协调,努力克服环保限产、人员紧张等多重困难,努力保持产品市场占有率;陕北市场在油田内部三产保护、杭锦旗华北项目部撤离的不利情况下,紧盯渤海钻探一固长庆、山西两个项目部,采取措施最大程度的争取市场份额,全年实现销售 3220 万元,中原市场抢抓区块内储气井开发,以及南苏丹与乍得国际市场开发机遇,在技术部门的大力配合下,加强新产品的推广力度,销售量等均实现较大突破。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	大庆油田物资公司	37,701,282.41	21.81%	否
2	中石化中原石油工程有限公司	22,935,565.69	13.27%	否
3	中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一固井分公司	14,219,828.16	8.23%	否
4	中国石油集团西部钻探工程有限公司	11,330,971.83	6.56%	否
5	大港油田集团有限责任公司	10,133,722.04	5.86%	否
合计		96,321,370.13	55.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	大庆红骥科技有限公司	15,561,352.98	12.62%	否
2	合肥艾普拉斯环保科技有限公司	10,963,376.60	8.89%	否
3	寿光市荣晟新材料有限公司	10,000,000.00	8.11%	否
4	山东博润实业有限公司	8,315,500.00	6.75%	否
5	北京市房山区双山实业总公司	7,757,634.50	6.29%	否
合计		52,597,864.08	42.66%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	50,366,866.86	10,607,338.69	374.86%
投资活动产生的现金流量净额	-3,136,090.14	-32,866,282.42	-90.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,351,453.78	-1,278,508.87	318.57%



现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额增加主要是货款回收较上年增加，主要是公司管理层销售回款政策和销售回款奖励调整原因。

本年度投资活动产生的现金流量净额减少主要原因是 2017 年度投资项目支出较大，而本年度无重大投资项目。2017 年主要投资项目有：全资子公司卫辉市化工有限公司购置工业用地 1909.16 万、公司对黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司投资 950 万、黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司建设复混肥生产线在建工程和预付设备款 244.3 万元，公司总部装修费用及车位费 199.3 万元等。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加主要是本年度偿还银行本金和分配股利都较上年度减少所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额减少主要原因是 2017 年度投资项目支出较大，而本年度无重大投资项目。2017 年主要投资项目有：全资子公司卫辉市化工有限公司购置工业用地 1909.16 万、公司对黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司投资 950 万、黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司建设复混肥生产线在建工程和预付设备款 244.3 万元，公司总部装修费用及车位费 199.3 万元等。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加主要是本年度偿还银行本金和分配股利都较上年度减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资控股子公司卫辉市化工有限公司成立于 1993 年 6 月 5 日，有限责任公司，注册资本：人民币 5000.00 万元，本公司占注册资本总额的 100.00%。2018 年卫辉市化工有限公司对外实现销售收入 137,356,015.07 元，实现利润 25,411,909.36 元。

控股子公司黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司成立于 2017 年 8 月 31 日，有限责任公司，注册资本：人民币 1650.00 万元，本公司占注册资本总额的 57.58%。2018 年黑龙江奥凯立现代农业发展有限公司对外实现销售收入 1,315,762.00 元，实现利润-1,282,360.11 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,673,942.05	9,550,118.38
研发支出占营业收入的比例	6.18%	6.84%
研发支出中资本化的比例		

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0



硕士	4	3
本科以下	39	39
研发人员总计	43	42
研发人员占员工总量的比例	20.57%	20.38%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	57	54
公司拥有的发明专利数量	23	23

研发项目情况:

1、根据国际市场需求，自主开发的纯聚合物降失水剂 G31S、抗高温抗盐降失水剂 G34S，客户反映良好形成部分出口。通过重新对产品开展配方设计、调整与验证，最终在提高性能的同时，降低产品成本。针对有些产品工艺周期长、消耗资源高等问题，公司技术人员大力研发，已有效攻克难题。在技术引进方面：针对环保要求引进了国内外先进的技术，为公司今后产品的研发提供了更多的可能与思路。

2、技术服务水平和服务质量逐步提升。面对复杂多变的市场形势，公司技术部门合理调配人员，加大各油田技术服务工作，及时发现和处理现场出现的各种问题，与市场销售人员协同，全力提高服务质量，保证公司产品在各油田的市场占有率。

3、钻井液及采油技术服务工作取得一定进展，为公司拓展行业新领域做了很好的铺垫。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

按照《中国注册会计师审计准则第 1211 号——通过了解被审计单位及其环境识别和评估重大错报风险》的规定，评估的重大错报风险较高的领域或识别出的特别风险；收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在收入可能被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或期望的固有风险。因此，我们将收入作为关键事项。

1、事项描述

收入确认：奥凯立公司为生产钻井固井化工产品企业，销售收入集中在中石油、中石化、中海油三大石油公司相关采油企业，公司销售确认政策 1 客户验收确认收入，2 使用结算确认收入。见合并财务报表“附注三、重要会计政策和会计估计” 20 所述

2、应对措施

我们执行的主要审计程序如下：对销售部门访谈，了解公司的收入政策，了解奥凯立公司从合同签订、到销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制，并对关键控制进行测试；查阅合同，对重要客户进行访谈，了解客户与公司往来的交易情况以及资金保证情况；抽取样本进行测试，调取样本的出库单、发运手续以确认产品已发运的证据，并调取相关的收入确认凭证查验是否附验收单或产品结算单等相关证据；对重要客户的应收账款和实现收入执行函证程序以确认收入的真实性；针对资产负债表日前后的销售和货物发运单据进行了抽查，以判断企业收入截止性。我们未发现影响收入确认的重大差异



(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的要求，根据该通知附件 1 要求编制 2018 年及以后期间的财务报表，本公司已按照上述通知编制本期财务报表，同时相应调整比较期间报表列报项目。

公司本次会计政策变更只涉及从财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

2018 年，公司继续实施公司的战略规划，高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极配合公司以及公司子公司所在当地政府的各项公益事业，维护并参与环境保护事业。

三、 持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求；规范的运作，严格与控股股东、实际控制人及其实际控制人控制的其他企业完全分开，具备自主独立、完整的业务体系及面向市场经营的能力；经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；建立了良好的竞争优势环境；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

随着国际石油天然气市场回暖，国内油服市场稳步回暖，同时国家也确定了新的能源计划，要加大国内油气勘探开发力度。对此，三桶油（中石油、中石化、中海油）也纷纷作出响应。2019 年 1 月 17 日，中石油集团有限公司在年度工作会议上宣布，集团 2019 年投资将向上游倾斜，国内勘探开发投资运行方案同比增长 25%，其中风险勘探投资增长 4 倍。公司具有健全的内部管理制度和较稳定的客户群体以及市场信誉，能保证公司业务的正常发展。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

2018 年，随着国际石油天然气市场回暖，国内油服市场稳步回暖，甚至局部出现钻机不足、压裂告急等局部过热现象。中国石油物探三维地震采集、钻井进尺、压裂工作量分别比上年增长 38%、8%、40%。中油油服所属 900 余支钻井队饱和运行，仍不能满足需求，高峰期钻机缺口达 200 部。

为扭转上述局面，国家确定了新的能源计划，要加大国内油气勘探开发力度。对此，三桶油（中石油、中石化、中海油）也纷纷作出响应。2019 年 1 月 17 日，中石油集团有限公司在年度工作会议上宣布，集团 2019 年投资将向上游倾斜，国内勘探开发投资运行方案同比增长 25%，其中风险勘探投资增长 4 倍。不难看出，为了服务国家战略，中国国内油气田加速实现增储上产，已经到了非常重要的关口。

据中石油披露的信息，2019 年钻井进尺工作预计在 2018 年的基础上还将增长 15%到 20%之多。其中，水平井将达到 2000 口，页岩气、致密油等非常规资源开发井数量有望翻倍。这对压裂、测井、录井等技术服务快速提效提出更多挑战。市场快速增长，深井钻机、压裂车组、旋转导向工具等关键资源



紧张现象已经是大概率事件。2018 年，国内钻井队动用超过 1800 支，无论自有还是外包合作，基本上已经全部调动起来，还有从国外调队队伍驰援国内。因而，2019 年队伍增量也有限，这则意味着，油服企业承担的平均作业量将会有增加。在经历了近 4 年的低迷之后，国内油服行业的春天将正式到来。

(二) 公司发展战略

1、国际化战略

实施国际化战略，扩大海外市场开拓力度。紧紧围绕国内石油公司国际化战略，采取跟随策略，石油公司国外合作区布控到哪里，项目组就要把市场开拓到哪里，为油气公司提供全生命周期服务，形成长期战略同盟。充分利用公司在已有油田化学助剂产品的优势，不断扩大业务经营的深度和广度，通过服务一体化扩大经营规模、提高收入水平和利润水平

2、科技创新战略

科技是第一生产力，突出科技创新战略，走科技兴企之路。树立自主创新意识，通过技术创新提升产品性能、研发低成本的油田化学助剂新产品；创新工程设计方案，提升质量和效益；形成公司特色技术和拥有自主知识产权的专利技术，提升核心竞争力。

3、人才战略

人才竞争已经成为企业竞争的核心，谁能培养和吸引更多优秀人才，谁就能在未来一个时期市场竞争中占据优势和主动。人才战略是公司发展的第一战略，加快实施人才强企战略，确立人才引领发展的战略地位，努力建设一支爱岗敬业、勇于创新创造的优秀人才队伍。完善人才培养机制，健全人才激励机制，吸引和聚集更多优秀人才，促进企业高速发展。

(三) 经营计划或目标

根据当前国内外石油行业发展形势分析，随着新一轮市场竞争格局的改变，油服产业已整体步入低利润时代，业内预计在 2025 年之后才会迎来新的增长周期，这就要求我们要顺应行业和市场发展变化，加快改革和创新步伐，积极向优势市场倾斜，在确保市场占有率的同时，全力以赴拓展市场新业务，寻求新的市场增长点，推动公司进入新的经济发展周期。

2019 年度，总公司制定的目标是总营业收入实现 2.19 亿元。根据计划，卫辉公司 2019 年计划完成生产总值 2.3 亿元；计划实现销售产值 1.31 亿元；利润率不低于 12%；年度资金回收与销售额比例不低于 90%。

以上经营计划不代表公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

(四) 不确定性因素

1、受国际油价波动影响大

近年来，国际油价持续下降，在短期内对石油开采辅助活动行业产生不利影响。对于石油开采辅助活动行业而言，中短期石油价格走势是影响该行业活跃程度的重要因素，中短期石油价格上涨将刺激石油生产商加大对石油的开采力度，从而间接刺激了石油采掘服务业增长；中短期石油价格下降将迫使石油生产商收缩产量，减少石油钻采设备的支出。因为石油开采辅助活动行业须依托于石油钻井设备及石油生产活动，所以石油开采辅助活动行业也随着国家油价的持续下跌而收缩。近期持续低位徘徊的油价，使得国内油服市场规模缩小，居于寡头垄断地位的中石油、中石化、中海油为保证旗下油服公司的盈利能力，降低了对民营油服企业、国际油服企业的采购规模，对国内油服行业内民营企业发展带来不利因素。



2、国际跨国公司竞争力强

与国际性跨国公司相比，我国油服企业的技术发展时间较短，水平存在明显的差距。国内市场上在高端石油装备领域的精密制造、工业自动化等方面，缺乏与发达国家相媲美的先进技术；国内众多中小型油服公司规模较小、技术水平参差不齐，在各方面与国外知名公司存在较大差距。随着市场开放性的不断提升，国际跨国油气技术服务企业的竞争将进一步加剧，为国内油服行业的市场开拓带来巨大压力。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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、科研院校的交流与合作，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、科研院校的战略合作，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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。



第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押质押	债务人与公司的关联关系
河南省宜民生物科技发展有限公司	2018年1月-12月	118,000	11,100,000	5,033,000	6,185,000	0%	已事后补充履行	否	债务人原实际控制人为2018年9月当选为公司董事。
总计	-	118,000	11,100,000	5,033,000	6,185,000	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

关联方向公司借款，以缓解其公司短期资金周转压力，体现了公司对关联方的支持，河南省宜民生



物科技发展有限公司主要从事复混肥料的研究及生产，有助于两公司将来在农业肥料方面开展业务合作，扩大公司业务规模，促进公司未来发展，此笔借款预计 2019 年 6 月底前还清。

(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	1,845,565.56
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
河南省宜民生物科技有限公司	提供借款	11,100,000	已事后补充履行	2018年12月10日	2018-027
卢甲举、卢彦丽	为公司借款担保	5,000,000	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方向公司借款，以缓解其公司短期资金周转压力，上述关联交易中，体现了公司对关联方的支持，河南省宜民生物科技有限公司主要从事复混肥料的研究及生产，有助于两公司将来在农业肥料方面开展业务合作，扩大公司业务规模，促进公司未来发展。此笔借款预计 2019 年 6 月底前还清。

为补充公司流动资金，公司向北京银行贷款 500 万元，由卢甲举、卢彦丽提供担保。

(四) 承诺事项的履行情况

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。



第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	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%		11,299,650	14.75%
	董事、监事、高管	12,523,900	16.35%	-917,000	11,606,900	15.15%
	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						118

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卢甲举	45,174,600	0	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	2,600,000	3.39%	0	2,600,000
3	徐桂生	1,893,800	0	1,893,800	2.47%	0	1,893,900
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	2.36%	0	1,813,800
6	赵顺贤	1,806,800	-100,000	1,706,800	2.22%	0	1,706,800
7	李兰星	1,674,800	-3,000	1,671,800	2.18%	0	1,671,800
8	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	1,394,000	232,000	1,626,000	2.12%	0	1,262,000
9	安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业(有	1,600,000	0	1,600,000	2.08%	0	1,600,000



	限合伙)						
10	赵元伟	1,378,800	0	1,378,800	1.80%	1,046,850	331,950
	合计	61,221,400	129,000	61,350,400	80.05%	34,921,800	26,064,700

前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

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 45,166,600 股，持股比例为 58.96%。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。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	北京银行双秀支行	5,000,000.00	5.44%	2018.12-2019.12	否
信用借款	工行北七家支行	3,000,000.00	4.78%	2018.1-2019.1	否
信用借款	卫辉市农村信用合作联社	10,000,000.00	4.35%	2018.11-2019.11	否
信用借款	卫辉市农村信用合作联社	10,000,000.00	7.80%	2018.11-2019.11	否
信用借款	昆仑银行总行	2,780,000.00	5.65%	2018.5-2019.5	否
信用借款	北京银行双秀支行	5,000,000.00	5.44%	2017.12-2018.12	否
信用借款	招商银行北京清华园支行	1,500,000.00	5.22%	2017.3-2018.1	否
关联方借款	北京楷诺科技发展有限公司	10,000,000.00	5.88%	2017.9-2018.8	否
信用借款	卫辉市农村信用合作联社	10,000,000.00	4.35%	2017.11-2018.11	否
信用借款	卫辉市农村信用合作联社	10,000,000.00	7.80%	2017.11-2018.11	否
票据融资	昆仑银行总行	970,000	6.50%	2018.7-2019.1	否
合计	-	68,250,000.00	-	-	-



违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

因公司发展需流动资金，故 2018 年不进行利润分配。



第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
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	130,260
吴标飞	总经理 董事	男	1976年3月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	248,410
卢彦丽	行政副总 财务总监 董秘	女	1975年9月	本科	2018年9月26日 -2021年9月25日	137,770
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	124,256
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	309,983
王雷	董事	男	1980年6月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	159,278
卢甲晗	董事	男	1977年5月	硕士	2018年9月26日 -2021年9月25日	147,117
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	87,680
陈坪	监事	男	1963年2月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	78,484
张金龙	监事	男	1981年1月	大专	2018年9月26日 -2021年9月25日	96,940
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						10

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	416,800	0	416,800	0.54%	0



	秘、董事、财务负责人					
梁艳丽	总工程师、董事	1,308,800	-6,000	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	0	378,800	0.49%	0
卢甲晗	董事	383,000	0	383,000	0.50%	0
赵元伟	监事会主席	1,378,800	0	1,378,800	1.8%	0
陈坪	监事	311,000	0	311,000	0.40%	0
合计	-	49,730,600	-6,000	49,724,600	64.89%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴标飞	总经理	新任	总经理、董事	换届选举
张建伟	市场经理	新任	销售副总、董事	换届选举
卢甲晗	分公司副总	新任	董事	换届选举
耿强	副总、董事	离任	职员	换届选举
王雷	副总、董事	换届	董事	换届选举
张金龙	职员	新任	职工监事	换届选举
周文欣	职工监事	离任	离职	离职

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否					

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

吴标飞，男，1976年生，中国籍，无境外永久居留权，2002年郑州大学毕业后赴德国留学，在德国勃兰登堡州理工大学获硕士学位，曾在德国大众集团（德国沃尔夫斯堡）及德国勃兰登堡州理工大学发动机及传动教研组工作，于2014年回国，加入北京奥凯立科技发展股份有限公司任海外市场部总经



理，带领海外市场部取得了新的突破，并翻译由德国知名水泥专家及化学专家 Dr.-Ing. Dipl. Chem. M. H. Akstinat 新发表德语著作《固井-油田化学的挑战》，全书共计 20 万字。2016 年 8 月任北京奥凯立科技发展股份有限公司总经理。

张建伟，男，1979 年出生，民族：汉，毕业于新乡平原大学，大专学历。1998 年 10 月至 2003 年 10 月于新乡市宏达化工有限公司工作；2003 年 11 月至今年于北京奥凯立科技发展股份有限公司工作。工作期间，一直致力于一线销售工作，工作勤勤恳恳，兢兢业业，成绩突出，表现出了优秀的领导力及组织能力。

卢甲晗，男，1977 年 5 月生，河南省卫辉市人，硕士，工程师，2000 年 6 月毕业于河南农业大学能源开发利用工程专业，2000 年 7 月进入卫辉市化工有限公司工作至今，2005 年 1 月任卫辉市化工有限公司技术科科长，2005 年发表科技论文 1 篇，2009 年取得实用新型专利 4 项，2011 年 5 月取得国家发明专利 1 项，实用新型专利 1 项，2012 年取得实用取得科技成果 1 项、新型专利 1 项，发表科技论文 1 篇。2012 年 6 月毕业于郑州大学化学工程专业工程硕士，2013 年任卫辉市化工有限公司副总工程师，2015 年任卫辉市化工有限公司总工程师。

张金龙，男，汉族，山东省单县人，2008 年 7 月毕业于山东轻工业学院(现齐鲁工业大学)，高分子材料与科学，学历本科，2009 年-2013 年：天津科力奥尔工程材料技术公司，主要从事固井水泥浆外加剂产品的研发、实验室检测和生产质量控制等工作。2014 年-至今：北京奥凯立科技发展股份有限公司，主要从事钻井泥浆助剂、酸化采油和集输等方面主要产品的研发、检测和现场技术服务工作。

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
行政管理人员	42	42
技术人员	43	42
财务人员	8	8
生产人员	96	94
销售人员	20	20
员工总计	209	206

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	35
专科	52	51
专科以下	117	115
员工总计	209	206

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员工人数

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



第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开三会并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内召开的股东大会均有董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。公司制订内部控制制度以来，各项制度公告编号：2019-01844 能够得到有效的执行，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程第九十八条“董事会由 5 名董事组成，设董事长一人”修改为“董事会由 7 名董事组成，设董事长一人”。并完成了工商登记及相关披露手续。

**(二) 三会运作情况****1、 三会召开情况**

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	关于董事会换届选举的议案、关于修改公司章程的议案、关于选举公司董事会董事长的议案、关于聘任公司董事会秘书的议案、关于聘任公司总经理的议案、关于全资子公司变更执行董事的议案、公司 2018 年第三季度报告、关于对全资子公司增资扩股的议案、关于公司对外提供借款的议案、关于与北京绿辰阳光能源技术有限公司合作的议案、关于卫辉市化工有限公司利润分配的议案
监事会	4	关于选举公司监事会主席的议案、公司 2018 年第三季度报告、公司 2017 年年报事宜
股东大会	3	公司 2017 年年报事宜、2018 年度财务预算报告、2017 年度财务决算报告、关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案、关于公司对外提供借款的议案

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，共组织召开 8 次董事会，4 次股东大会、3 次监事会。

报告期内，所召开会议的召集和召开程序、出席会议人员资格、召集人资格及表决程序等事宜，均符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，作出的会议决议合法有效。会议审议通过的事项，均由董事会组织有效实施。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，专门制定相关规章制度，公司设立了专门的联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书对接，以便于保持与投资者及潜在投资者的联系与沟通，在沟通过程中，公司严格遵循《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》与公司《信息披露管理制度》的规定。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用



(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司按相关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定规范运行。监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。具体意见如下：

1、公司依法运作的情况。报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况。报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，会计无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具备独立自主经营的能力。业务方面：公司拥有完整的生产经营业务链，能够进行独立的采购、销售；人员方面：公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面独立，拥有独立的人事职能部门、经营管理团队；资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，对公司所有资产具有完全的支配权；机构方面：公司具有独立完整的组织机构，严格按照《公司章程》进行机构的建立；财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行账户，依法独立的缴纳各种税款。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了一套较为健全、完善的内部控制管理制度，内容涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政）、会计核算、财务管理和风险控制等各业务及管理环节，并能够得到有效执行。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，内部控制制度能够满足公司当前发展需要；同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。



第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0996 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	熊友樵 扈艳萍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10
会计师事务所审计报酬	18 万元

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0996 号

北京奥凯立科技发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京奥凯立科技发展股份有限公司（以下简称奥凯立）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥凯立公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥凯立公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

按照《中国注册会计师审计准则第 1211 号——通过了解被审计单位及其环境识别和评估重大错报风险》的规定，评估的重大错报风险较高的领域或识别出的特别风险：收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在收入可能被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或期望的固有风险。因此，我们将收入作为关键事项。

1、 事项描述

收入确认：奥凯立公司为生产钻井固井化工产品企业，销售收入集中在中石油、中石化、中海油三大石油公司相关采油企业，公司销售确认政策 1 客户验收确认收入，2 使用结算确认收入。见合并财务报表“附注三、重要会计政策和会计估计”20 所述

2、 应对措施



我们执行的主要审计程序如下：对销售部门访谈，了解公司的收入政策，了解奥凯立公司从合同签订、到销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制，并对关键控制进行测试；查阅合同，对重要客户进行访谈，了解客户与公司往来的交易情况以及资金保证情况；抽取样本进行测试，调取样本的出库单、发运手续以确认产品已发运的证据，并调取相关的收入确认凭证查验是否附验收单或产品结算单等相关证据；对重要客户的应收账款和实现收入执行函证程序以确认收入的真实性；针对资产负债表日前后的销售和货物发运单据进行了抽查，以判断企业收入截止性。我们未发现影响收入确认的重大差异。

四、其他信息

奥凯立公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥凯立公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥凯立公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督奥凯立公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计



中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	49,575,086.29	7,653,992.32
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			
应收票据及应收账款	五.2	130,868,718.97	165,736,818.47
其中：应收票据		24,898,897.22	26,896,467.67
应收账款		105,969,821.75	138,840,350.80
预付款项	五.3	5,916,307.68	9,566,863.67
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	15,838,972.24	5,950,527.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.5	20,786,710.72	28,268,266.24
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	262,117.99	47,955.68



流动资产合计		223,247,913.89	217,224,423.78
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.7	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五.8	71,826,922.62	58,000,048.90
在建工程	五.9		2,092,602.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.10	18,911,947.30	19,310,683.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,624,003.22	
递延所得税资产	五.11	1,913,041.88	2,240,078.85
其他非流动资产	五.12		8,000,000.00
非流动资产合计		100,275,915.02	95,643,413.98
资产总计		323,523,828.91	312,867,837.76
流动负债:			
短期借款	五.13	31,750,000.00	36,075,870.17
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			
应付票据及应付账款	五.14	22,556,003.80	24,020,233.27
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项	五.15	718,318.92	952,500.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.16	3,191,773.74	3,759,160.99
应交税费	五.17	4,582,639.34	5,591,493.08
其他应付款	五.18	2,249,125.33	12,839,527.38
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			



代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		65,047,861.13	83,238,784.89
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			
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		0.00	0.00
负债合计		65,047,861.13	83,238,784.89
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	38,879,065.43	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	9,340,678.17
一般风险准备			
未分配利润	五.22	128,641,993.55	104,925,019.56
归属于母公司所有者权益合计		253,933,248.25	229,744,763.16
少数股东权益		4,542,719.53	-115,710.29
所有者权益合计		258,475,967.78	229,629,052.87
负债和所有者权益总计		323,523,828.91	312,867,837.76

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		27,718,387.87	1,242,420.14
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	十.1	22,922,908.27	30,359,532.58
其中：应收票据		1,000,000.00	
应收账款		21,922,908.27	30,359,532.58
预付款项		4,212,134.50	8,167,794.05
其他应收款	十.2	39,377,489.62	74,987,945.71
其中：应收利息			
应收股利		6,200,000.00	
存货		2,129,834.77	7,106,064.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000.00	
流动资产合计		96,460,755.03	121,863,756.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十.3	76,871,662.93	34,871,662.93
投资性房地产			
固定资产		1,608,446.98	1,502,893.36
在建工程			1,569,005.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		353,999.95	361,999.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,624,003.22	
递延所得税资产		400,613.04	450,821.07
其他非流动资产			8,000,000.00
非流动资产合计		80,858,726.12	46,756,382.95
资产总计		177,319,481.15	168,620,139.85
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	2,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		21,532,642.44	12,548,271.74
其中：应付票据			
应付账款			



预收款项		699,900.64	840,000.00
应付职工薪酬		607,920.82	345,930.07
应交税费		926,278.19	970,414.57
其他应付款			10,577,895.37
其中：应付利息			
应付股利			
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		31,766,742.09	27,782,511.75
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			
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		0.00	0.00
负债合计		31,766,742.09	27,782,511.75
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	9,340,678.17
一般风险准备			
未分配利润		43,866,549.79	39,622,949.93
所有者权益合计		145,552,739.06	140,837,628.10
负债和所有者权益合计		177,319,481.15	168,620,139.85



(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		172,829,722.87	139,672,290.46
其中：营业收入		172,829,722.87	139,672,290.46
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		152,888,260.42	125,370,459.89
其中：营业成本		96,919,264.79	79,792,614.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.24	2,520,228.34	2,034,295.77
销售费用	五.25	19,027,524.17	13,190,081.31
管理费用	五.26	19,769,236.93	16,846,011.22
研发费用	五.27	10,673,942.05	9,550,118.38
财务费用	五.28	3,580,411.68	2,923,145.60
其中：利息费用		3,468,647.93	2,934,215.72
利息收入		29,316.72	44,181.46
资产减值损失	五.29	397,652.46	1,034,192.93
加：其他收益		150,000.00	0
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			
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	10,040.63	-340,665.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		41,771.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,143,274.11	13,961,165.19
加：营业外收入	五.31	7,740,185.02	439,394.90
减：营业外支出	五.32	346,949.76	117,109.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,536,509.37	14,283,450.76
减：所得税费用	五.33	3,892,001.46	3,163,880.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,644,507.91	11,119,570.40
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.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		-543,977.18	-115,710.29
2. 归属于母公司所有者的净利润		24,188,485.09	11,235,280.69
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			
(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. 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		23,644,507.91	11,119,570.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,188,485.09	11,235,280.69
归属于少数股东的综合收益总额		-543,977.18	-115,710.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.32	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.15

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

(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	十.4	52,987,817.39	47,696,176.17
减：营业成本	十.4	38,776,276.47	37,211,931.76
税金及附加		328,772.77	105,165.77
销售费用		4,899,140.23	3,240,749.05
管理费用		6,401,317.78	6,705,590.18
研发费用		3,596,629.92	4,270,975.65
财务费用		817,652.69	595,000.55
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		-334,720.27	-727,302.59
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	十.5	6,200,000.00	9,000,000.00



其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,365.15	-229,865.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,726,112.95	5,064,200.42
加：营业外收入		41,583.69	15,000.00
减：营业外支出		2,123.59	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,765,573.05	5,079,200.42
减：所得税费用		50,462.09	225,166.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,715,110.96	4,854,034.09
（一）持续经营净利润		4,715,110.96	4,854,034.09
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		244,526,223.29	148,250,851.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			



收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五. 34	17, 552, 953. 69	6, 078, 959. 36
经营活动现金流入小计		262, 079, 176. 98	154, 329, 810. 63
购买商品、接受劳务支付的现金		123, 275, 126. 44	87, 322, 660. 04
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		21, 258, 491. 49	16, 472, 663. 84
支付的各项税费		20, 440, 988. 47	13, 130, 427. 83
支付其他与经营活动有关的现金	五. 34	46, 737, 703. 72	26, 796, 720. 23
经营活动现金流出小计		211, 712, 310. 12	143, 722, 471. 94
经营活动产生的现金流量净额		50, 366, 866. 86	10, 607, 338. 69
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		1, 200. 00	295, 617. 48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十)		
投资活动现金流入小计		1, 200. 00	295, 617. 48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3, 137, 290. 14	25, 161, 899. 90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十)		8, 000, 000. 00
投资活动现金流出小计		3, 137, 290. 14	33, 161, 899. 90
投资活动产生的现金流量净额		-3, 136, 090. 14	-32, 866, 282. 42
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		38, 133, 000. 00	35, 121, 000. 00
发行债券收到的现金			



收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)		
筹资活动现金流入小计		38,133,000.00	35,121,000.00
偿还债务支付的现金		39,853,000.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,631,453.78	8,899,508.87
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	五、(四十)		
筹资活动现金流出小计		43,484,453.78	36,399,508.87
筹资活动产生的现金流量净额		-5,351,453.78	-1,278,508.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,771.03	
五、现金及现金等价物净增加额		41,921,093.97	-23,537,452.60
加：期初现金及现金等价物余额		7,653,992.32	31,191,444.92
六、期末现金及现金等价物余额		49,575,086.29	7,653,992.32

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		68,844,093.15	67,666,255.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,380,473.06	34,146.71
经营活动现金流入小计		77,224,566.21	67,700,402.42
购买商品、接受劳务支付的现金		26,004,351.40	50,675,480.52
支付给职工以及为职工支付的现金		4,827,579.81	5,304,394.79
支付的各项税费		3,324,341.83	733,189.73
支付其他与经营活动有关的现金		10,466,284.77	8,284,283.24
经营活动现金流出小计		44,622,557.81	64,997,348.28
经营活动产生的现金流量净额		32,602,008.40	2,703,054.14
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		200.00	295,617.48
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		200.00	295,617.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		740,055.99	1,993,343.03
投资支付的现金			1,500,000.00
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			10,879,000.00
投资活动现金流出小计		740,055.99	14,372,343.03
投资活动产生的现金流量净额		-739,855.99	-14,076,725.55
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		14,000,000.00	13,000,000.00
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		14,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		927,955.71	6,567,330.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,427,955.71	14,067,330.67
筹资活动产生的现金流量净额		-5,427,955.71	-1,067,330.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,771.03	
五、现金及现金等价物净增加额		26,475,967.73	-12,441,002.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,242,420.14	13,683,422.22
六、期末现金及现金等价物余额		27,718,387.87	1,242,420.14



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	76,600,000.00				38,879,065.43				9,340,678.17		104,925,019.56	-115,710.29	229,629,052.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,600,000.00				38,879,065.43				9,340,678.17		104,925,019.56	-115,710.29	229,629,052.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								471,511.10		23,716,973.99	4,658,429.82		28,846,914.91
（一）综合收益总额										24,188,485.09	-543,977.18		23,644,507.91
（二）所有者投入和减少资本												5,202,407.00	5,202,407.00
1. 股东投入的普通股												5,202,407.00	5,202,407.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							471,511.10		-471,511.10			
1. 提取盈余公积							471,511.10		-471,511.10			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	76,600,000.00			38,879,065.43			9,812,189.27		128,641,993.55	4,542,719.53	258,475,967.78	

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	76,600,000.00				38,879,065.43				8,855,274.76		100,303,142.28		224,637,482.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,600,000.00				38,879,065.43				8,855,274.76		100,303,142.28		224,637,482.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								485,403.41		4,621,877.28	-115,710.29	4,991,570.40	
（一）综合收益总额										11,235,280.69	-115,710.29	11,119,570.40	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								485,403.41		-6,613,403.41		-6,128,000.00	



1. 提取盈余公积								485,403.41		-485,403.41		
2. 提取一般风险准备										-6,128,000.00		-6,128,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	76,600,000.00				38,879,065.43			9,340,678.17		104,925,019.56	-115,710.29	229,629,052.87

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

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元



项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	76,600,000.00				15,274,000.00				9,340,678.17		39,622,949.93	140,837,628.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,600,000.00				15,274,000.00				9,340,678.17		39,622,949.93	140,837,628.10
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								471,511.10			4,243,599.86	4,715,110.96
（一）综合收益总额											4,715,110.96	4,715,110.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									471,511.10		-471,511.10	
1. 提取盈余公积									471,511.10		-471,511.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												



(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	76,600,000.00				15,274,000.00			9,812,189.27		43,866,549.79	145,552,739.06

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,600,000.00				15,274,000.00				8,855,274.76		41,382,319.25	142,111,594.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,600,000.00				15,274,000.00				8,855,274.76		41,382,319.25	142,111,594.01
三、本期增减变动金额 (减)								485,403.41		-1,759,369.32	-1,273,965.91	



少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											4,854,034.09	4,854,034.09
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								485,403.41		-6,613,403.41		-6,128,000.00
1. 提取盈余公积								485,403.41		-485,403.41		
2. 提取一般风险准备										-6,128,000.00		-6,128,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期未余额	76,600,000.00				15,274,000.00				9,340,678.17		39,622,949.93	140,837,628.10



北京奥凯立科技发展股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(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进出口业务；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	57.58	57.58

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 4 月 23 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损



益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具投资以及与该工具挂钩的衍生工具不披露公允价值信息。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值;

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

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

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额



中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并



且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- a、债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9. 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。

(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

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。

(2) 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

(3) 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

(4) 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。

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



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，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
根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)的要求，执行企业会计准则的费金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件 1 要求编制 2018 年及以后期间的从财务报表。本公司已按照上述通知编制本期财务报表，同时相应调整比较期间报表列报项目	公司本次会计政策变更只涉及从财务报表列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

会计政策变更对比较期间报表影响列示如下：



会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度	
		变更前	变更后经重述
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	26,896,467.67	
	应收账款	138,840,350.80	
	应收票据及应收账款		165,736,818.47
本公司将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目	应收利息		
	应收股利		
	其他应收款	5,950,527.40	5,950,527.40
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据		
	应付账款	24,020,233.27	
	应付票据及应付账款		24,020,233.27
本公司将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目	应付利息		
	应付股利		
	其他应付款	12,839,527.38	12,839,527.38
本公司将原计入管理费用的研发费用单独列示为研发费用项目	研发费用		9,550,118.38
	管理费用	26,396,129.60	16,846,011.22
本公司将收到的个人所得税扣缴手续费计入其他收益	其他收益		
	营业外收入	439,394.90	439,394.90

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%、17%
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%
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	107,997.03	106,361.89
银行存款	49,465,628.95	7,547,630.43
其他货币资金	1,460.31	
合计	49,575,086.29	7,653,992.32

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,898,897.22	26,896,467.67
应收账款	105,969,921.75	138,840,350.80
合计	130,868,718.97	165,736,818.47

(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	11,725,369.53	10,700,000.00
商业承兑汇票	13,173,527.69	16,196,467.67
合计	24,898,897.22	26,896,467.67

②年末公司质押的应收票据共3份,计3,776,922.53元。

③年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36份,计6,802,389.11元,其中银行承兑汇票33份,金额5,832,389.11元;商业承兑汇票3份,金额970,000.00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	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

(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	152,292,076.08	100.00	13,451,725.28	8.83	138,840,350.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	152,292,076.08	100.00	13,451,725.28	8.83	138,840,350.80

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	84,638,521.36	4,540,284.04	5%	117,309,454.58	5,884,023.55	5%
1-2年	17,699,347.89	1,769,934.79	10%	21,730,847.01	2,135,983.05	10%
2-3年	4,391,441.93	878,288.39	20%	9,391,741.31	1,878,348.26	20%
3-4年	507,526.89	253,763.45	50%	589,021.53	294,510.77	50%
4-5年	12,565.22	10,052.18	80%	60,760.00	48,608.00	80%
5年以上	3,201,819.65	3,201,819.65	100%	3,210,251.65	3,210,251.65	100%
合计	116,624,064.25	10,654,142.50		152,292,076.08	13,451,725.28	

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 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 51,2364.59 元。

④本年无核销的坏账

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
胜利油田渤海固井工程技术有限责任公司	19,056,147.29	16.34	2,033,535.54
中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一固井分公司	14,597,810.71	12.52	748,789.66
中石化江汉石油工程有限公司	8,036,109.79	6.89	536,265.90
中国石油集团西部钻探工程有限公司	6,900,405.47	5.92	345,020.27
大庆油田物资公司	5,588,534.44	4.79	279,426.72
合计	54,179,007.70	46.46	3,943,038.10

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	5,640,779.68	95.34	9,546,863.67	99.79
1至2年	255,528.00	4.32		
2至3年			20,000.00	0.21
3年以上	20,000.00	0.34		
合计	5,916,307.68	100.00	9,566,863.67	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	48.17
河北昊星钻井助剂有限公司	548,186.00	9.27
北京绿辰阳光能源技术有限公司	272,217.50	4.60
国网河南卫辉市供电公司	355,974.22	6.02
河南得华建筑工程有限公司	200,000.00	3.55
合计	4,236,377.72	71.61

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,838,972.24	5,950,527.40
合计	15,838,972.24	5,950,527.40



(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	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

(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	6,330,819.04	100.00	380,291.64	6.00	5,950,527.40
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	6,330,819.04	100.00	380,291.64	6.00	5,950,527.40

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	11,613,102.61	580,655.13	5%	5,075,805.22	253,790.26	5%
1-2年	4,448,793.00	444,879.30	10%	1,245,013.82	124,501.38	10%
2-3年	997,013.82	199,402.76	20%	10,000.00	2,000.00	20%
3-4年	10,000.00	5,000.00	50%			50%
4-5年			80%			80%
5年以上			100%			100%
合计	17,068,909.43	1,229,937.19		6,330,819.04	380,291.64	

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 849,645.55 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：

⑤河南省宜民生物科技发展有限公司期末账款为 6,185,000 元，该公司原实际控制人卢甲晗为公司董事。



单位名称	期末余额	占应收账款合计数 的比例%	坏账准备
河南省宜民生物科技发展有限公司	6,185,000.00	36.24	309,250.00
中石化国际事业有限公司北京招标中心	3,366,288.00	19.72	415,707.60
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	1,114,408.00	6.53	101,089.85
卫辉投资集团有限公司	765,450.00	4.48	76,545.00
董志杰	420,200.00	2.46	21,010.00
合计	11,851,346.00	69.43	923,602.45

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	6,981,763.86		6,981,763.86	7,764,788.67		7,764,788.67
库存商品	3,893,396.63		3,893,396.63	8,805,215.85		8,805,215.85
发出商品	9,911,550.23		9,911,550.23	11,698,261.72		11,698,261.72
低值易耗品						
包装物						
合计	20,786,710.72		20,786,710.72	28,268,266.24		28,268,266.24

(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	162,117.99	47,955.68
劳务费	100,000.00	
合计	262,117.99	47,955.68

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的权益工具						



按成本计量的权益工 具	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他					
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
卫辉市农村信用合作联社	6,000,000.00			6,000,000.00

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：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	52,563,923.62	18,613,504.55	5,748,656.06	1,149,337.11	78,075,421.34
2. 本期增加金额	8,442,015.07	8,595,666.99	543,977.95	524,310.66	18,285,970.67
(1) 购置	8,442,015.07	8,595,666.99	543,977.95	524,310.66	18,285,970.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			479,168.70		659,168.70
(1) 处置或报废			479,168.70		659,168.70
4. 期末余额	61,005,938.69	27,209,171.54	5,813,465.31	1,673,647.77	95,702,223.31
二、累计折旧：					
1. 期初余额	7,598,785.13	8,379,014.46	3,141,340.85	956,232.00	20,075,372.44
2. 本期增加金额	1,599,827.03	1,818,809.88	594,651.02	238,649.65	4,251,937.58
(1) 计提	1,599,827.03	1,818,809.88	594,651.02	238,649.65	4,251,937.58
3. 本期减少金额			452,009.33		284,210.26
(1) 处置或报废			452,009.33		284,210.26
4. 期末余额	9,198,612.16	10,197,824.34	3,283,982.54	1,194,881.65	23,875,300.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	51,807,326.53	17,011,347.20	2,529,482.77	478,766.12	71,826,922.62
2. 期初账面价值	44,965,138.49	10,234,490.09	2,607,315.21	193,105.11	58,000,048.90

(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
年产5万吨复合肥生产线				523,597.09		523,597.09
办公区装修				1,569,005.60		1,569,005.60
合计				2,092,602.69		2,092,602.69

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) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	399,999.99	19,358,489.65		19,758,489.64
二、累计摊销				
1. 期初余额	38,000.00	409,806.10		447,806.10
2. 本期增加金额	8,000.04	390,736.20		398,736.24
(1) 计提	8,000.04	390,736.20		398,736.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	46,000.04	800,542.30		846,542.34
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	353,999.95	18,557,947.35		18,911,947.30



2. 期初账面价值	361,999.99	18,948,683.55		19,310,683.54
-----------	------------	---------------	--	---------------

(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		1,755,679.16	131,675.94	1,624,003.22
合计		1,755,679.16	131,675.94	1,624,003.22

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	11,884,179.73	1,782,626.96	13,607,465.49	2,240,078.85
内部交易未实现利润	869,432.8	130,414.92		
可抵扣亏损				
合计	12,753,612.53	1,913,041.88	13,607,465.49	2,240,078.85

(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		1,913,041.88		2,240,078.85
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. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置资产款		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

14. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,000,000.00
信用借款	30,780,000.00	2,500,000.00



票据融资	970,000.00	13,575,870.17
合计	31,750,000.00	36,075,870.17

15. 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	21,690,950.27	24,020,233.27
合计	22,556,003.80	24,020,233.27

(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	20,823,215.78	21,329,542.52
1-2年	506,607.30	1,671,851.10
2-3年	295,886.69	337,007.65
3年以上	65,240.50	681,832.00
合计	21,690,950.27	24,020,233.27

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2018年12月31日止，应付账款前五名金额合计为14,292,940.42元，占应付账款总额的比例为65.89%。

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	6,269,112.12	1年以内	货款
2	大庆松岭石油科技有限公司	3,243,041.11	1年以内	货款
3	合肥艾普拉斯环保科技有限公司	2,817,348.60	1年以内	货款
4	新乡市卫南化轻原料有限公司	1,007,357.30	1年以内	货款
5	四川朗天资源综合利用有限责任公司	956,081.29	1年以内	货款
	合计	14,292,940.42		



16. 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	718,318.92	952,500.00
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	718,318.92	952,500.00

(2) 本年无超过1年以上的预收账款。

17. 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	3,247,223.09	19,326,449.25	19,893,836.50	2,679,835.84
二、离职后福利-设定提存计划	511,937.90	1,932,042.24	1,932,042.24	511,937.90
1、设定提存计划	511,937.90	1,932,042.24	1,932,042.24	511,937.90
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	3,759,160.99	21,258,491.49	21,825,878.74	3,191,773.74

(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	3,229,386.02	17,712,677.71	18,282,353.46	2,659,710.27
二、职工福利费		674,351.75	674,351.75	
三、社会保险费		821,511.51	821,511.51	
其中：医疗保险费		634,947.13	634,947.13	
工伤保险费		119,871.01	119,871.01	
生育保险费		66,693.37	66,693.37	
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	17,837.07	117,908.28	115,619.78	20,125.57
六、短期带薪缺勤				



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	3,247,223.09	19,326,449.25	19,893,836.50	2,679,835.84

(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	1,861,913.57	1,861,913.57	511,937.90
二、失业保险费		70,128.67	70,128.67	
三、企业年金缴费				
合计	511,937.90	1,932,042.24	1,932,042.24	511,937.90

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,566,343.06	3,836,380.48
企业所得税	324,766.66	1,088,102.07
个人所得税	24,366.58	18,193.82
城市维护建设税	248,090.08	249,250.17
教育附加	192,747.64	189,909.70
土地使用税	93,911.18	93,911.18
房产税	115,367.66	115,745.66
资源税	11,948.20	
合计	4,582,639.34	5,591,493.08

其他说明：无

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,249,125.33	12,839,527.38
合计	2,249,125.33	12,839,527.38

(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	92,443.32	12,836,527.38
1-2年	2,153,682.01	
2-3年		3,000.00



项目	期末余额	期初余额
3年以上	3,000.00	
合计	2,249,125.33	12,839,527.38

②重要的账龄超过1年的其他应付款

序号	单位名称	2018年12月31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	10,577,895.37

20. 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

21. 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			38,879,065.43
其他资本公积				
合计	38,879,065.43			38,879,065.43

22. 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	9,340,678.17	471,511.10		9,812,189.27
任意盈余公积				
合计	9,340,678.17	471,511.10		9,812,189.27

23. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	104,925,019.56	100,303,142.28
调整后期初未分配利润	104,925,019.56	100,303,142.28



项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,188,485.09	11,235,280.69
减：提取法定盈余公积	471,511.10	485,403.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,128,000.00
期末未分配利润	128,641,993.55	104,925,019.56

24. 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
主营业务收入	172,829,722.87	96,919,264.79	139,672,290.46	79,792,614.68
其他业务成本				
合计	172,829,722.87	96,919,264.79	139,672,290.46	79,792,614.68

(2) 收入、成本的分大类分析

项目	本期发生额		上期发生额	
	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	128,372,832.96	62,470,144.80	99,513,824.12	50,061,795.01
钻井	44,456,889.91	34,449,119.99	40,158,466.34	29,730,819.67
合计	172,829,722.87	96,919,264.79	139,672,290.46	79,792,614.68

(3) 前五名客户销售收入情况

序号	客户名称	2018 年度	
		金额	占全部收入比重 (%)
1	大庆油田物资公司	37,701,282.41	21.81
2	中石化中原石油工程有限公司	22,935,565.69	13.27
3	中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一固井分公司	14,219,828.16	8.23
4	中国石油集团西部钻探工程有限公司	11,330,971.83	6.56
5	大港油田集团有限责任公司	10,133,722.04	5.86
	合计	96,321,370.13	55.73

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	892,070.22	683,667.78



教育费附加	684,160.56	503,357.81
印花税	42,892.30	41,517.08
车船税	10,847.40	16,180.36
土地使用税	375,644.72	329,762.36
房产税	458,446.64	416,844.38
耕地占用税		42,966.00
资源环保税	56,166.50	
合计	2,520,228.34	2,034,295.77

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,515,045.38	1,728,144.18
业务费	1,909,477.06	1,855,056.66
运输费	7,385,993.02	5,300,314.15
业务宣传费	687,639.12	207,198.63
代储费	1,088,661.20	1,072,229.60
其他	818,549.52	669,201.84
工资	3,246,643.81	2,357,936.25
材料费	148,500.00	
技术服务费	2,227,015.06	
合计	19,027,524.17	13,190,081.31

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,536,841.12	4,795,334.38
福利费	694,725.23	509,637.55
办公费	2,061,091.69	2,001,172.83
折旧与摊销	3,184,756.77	2,699,940.19
业务招待费	707,637.28	490,682.25
工会经费	94,129.60	205,505.01
教育经费	144,235.18	69,192.08
保险费	65,526.50	232,428.33
修理费	406,848.52	474,514.64
税金		
审计费	680,518.63	270,317.81
其他	560,649.02	1,145,127.39
水电费	36,126.52	230,524.37
研发费		
社会保险	1,703,334.66	1,442,909.73
劳务费	1,091,801.75	166,969.80
差旅费	390,655.53	218,946.62
绿化费	18,396.30	22,046.00
租赁费	1,666,450.44	1,547,457.94
车辆费用	725,512.19	323,304.30



项目	本期发生额	上期发生额
合计	19,769,236.93	16,846,011.22

28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	533,971.88	290,664.20
其它	872,997.19	1,139,803.91
折旧费	1,042,766.45	1,257,431.39
直接材料投入	4,092,365.04	2,777,823.91
工资	4,131,841.49	4,084,394.97
合计	10,673,942.05	9,550,118.38

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息支出	3,468,746.93	2,934,215.72
2、减：利息收入	29,316.72	44,181.46
5、手续费	140,981.47	33,111.34
合计	3,580,411.68	2,923,145.60

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	397,652.46	1,034,192.93
二、存货跌价损失		
三、其他		
合计	397,652.46	1,034,192.93

31. 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	10,040.63	-340,665.38	10,040.63
其中：固定资产处置收益	10,040.63	-340,665.38	10,040.63
无形资产处置收益			
合计	10,040.63	-340,665.38	10,040.63

32. 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
----	-------	-------	---------------



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	7,716,943.69	437,400.00	
其他利得	23,241.33	1,994.90	
合计	7,740,185.02	439,394.90	

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/ 与收益相关
人大代表活动专项经费		25,200.00	与收益相关
科技技术开发资金	4,000,000.00		与收益相关
科学技术奖励资金	3,280,000.00		与收益相关
2018 年度专利资助奖励金	13,128.00		与收益相关
专利资助金	2,232.00		与收益相关
新乡市国家引智资金项目	22,000.00		与收益相关
河南省研发费用财政补助资金	258,000.00		与收益相关
2017 年度新乡市创新型企业专项资金	100,000.00		与收益相关
中关村管委会贴息款	41,583.69		与收益相关
引智业务经费		94,000.00	与收益相关
卫辉市环保局汇入		45,200.00	与收益相关
河南省企业技术创新引导专项项目经费		100,000.00	与收益相关
新乡市科技创新项目建设验收资金		45,000.00	与收益相关
2017 年度新乡市授权专利奖励		8,000.00	与收益相关
2017 年度 新乡市发明专利申请资助		5,000.00	与收益相关
2016 年度科技创新晋级升级奖励		100,000.00	与收益相关
2016 年度中关村技术创新能力建设专项资金 (专利部分)		10,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金		5,000.00	与收益相关
合计	7,716,943.69	437,400.00	

其他说明：无

33. 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	344,000.00	105,198.00
罚款、滞纳金	549.76	281.13
其他	2,400.00	11,630.20
合计	346,949.76	117,109.33

其他说明：无

34. 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	39,067,076.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,000,061.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	70,024.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,905.24
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	392,421.90
研发费加计扣除	-796,197.61
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	6,785.48
所得税费用	3,892,001.46

35. 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	7,866,943.69	437,400.00
利息收入	29,768.67	44,181.46



项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,633,000.00	5,597,377.90
其他	23,241.33	
合计	17,552,953.69	6,078,959.36

(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	346,949.76	117,109.33
管理费用	12,941,168.46	14,612,412.80
营业费用	17,608,152.08	12,034,424.76
银行手续费	141,433.42	32,773.34
其他往来款	15,700,000.00	
合计	46,737,703.72	26,796,720.23

36. 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	23,644,507.91	11,119,570.40
加：计提的资产减值准备	397,652.46	1,034,192.93
固定资产折旧	4,281,309.32	4,221,010.37
无形资产摊销	522,412.14	237,820.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-10,040.63	340,665.38
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	3,426,975.90	2,934,215.72
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少	327,036.97	-155,128.94
递延所得税负债增加		
存货的减少（减：增加）	9,975,861.06	-3,071,179.95
经营性应收项目的减少（减：增加）	5,207,852.74	-12,948,499.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,462,884.07	6,894,672.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,366,866.86	10,607,338.69
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		



补充资料	本期	上期
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	49,575,086.29	7,653,992.32
减：现金的期初余额	7,653,992.32	31,191,444.92
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	41,921,093.97	-23,537,452.60

(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	49,575,086.29	7,653,992.32
其中：库存现金	107,997.03	106,361.89
可随时用于支付的银行存款	49,465,628.95	7,547,630.43
可随时用于支付的其他货币资金	1,460.31	
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	49,575,086.29	7,653,992.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限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	57.58		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	27.42%	子公司股东
黑河中农兴边农业发展有限公司	15.00%	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责任公司	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

资金拆入方	出租方名称	资金拆借日	资金(万元)	利率的制定依据	本期确认的利息(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责任公司	2017年9月1日-2018年8月30日	1,000.00	借款利率执行银行同期贷款利率	28.965041

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	6,185,000.00	
其他应付款		10,577,895.37
其他应付款	1,371,000.00	
其他应付款	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	1,000,000.00	
应收账款	21,922,908.27	30,359,532.58
合计	22,922,908.27	30,359,532.58

(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	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

② 年末公司无质押的应收票据。

③ 年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 16 份，计 9,885,497.23 元，其中银行承兑汇票 16 份，金额 9,885,497.23 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	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

应收账款分类披露 (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	33,353,061.91	100.00	2,993,529.33	8.98	30,359,532.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	33,353,061.91	100.00	2,993,529.33	8.98	30,359,532.58

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	21,258,865.14	1,062,754.16	5%	29,488,702.54	1,492,985.95	5%
1-2年	1,265,019.83	126,501.98	10%	1,460,292.48	108,927.60	10%
2-3年	450,000.00	90,000.00	20%	1,252,558.89	250,511.78	20%
3-4年	452,558.89	226,279.45	50%	20,808.00	10,404.00	50%
4-5年	10,000.00	8,000.00	80%			80%
5年以上	1,141,508.00	1,141,508.00	100%	1,130,700.00	1,130,700.00	100%
合计	24,577,951.86	2,655,043.59		33,353,061.91	2,993,529.33	

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 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 338,485.74 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	5,588,534.44	20.16	279,426.72
中国石油集团西部钻探工程有限公司	3,758,957.87	13.56	194,016.98
中海油田服务股份有限公司天津分公司	3,451,627.64	12.45	172,581.38
中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	1,759,794.88	6.35	101,785.74
涿州京西石油工程技术有限公司	1,752,000.00	6.32	87,600.00
合计	16,310,914.83	58.84	835,410.83

2. 其他应收款



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,177,489.62	74,987,945.71
应收股利	6,200,000.00	
合计	39,377,489.62	74,987,945.71

(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	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

其他应收款分类披露(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	74,879,000.00	99.84			74,879,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	120,890.22	0.16	11,944.51	100.00	108,945.71
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	74,999,890.22	100.00	11,944.51	100.00	74,987,945.71

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	314,199.60	15,709.98	5%	2,890.22	144.51	5%
1-2年			10%	118,000.00	11,800.00	10%
2-3年			20%			20%
3-4年			50%			50%
4-5年			80%			80%
5年以上			100%			100%
合计	314,199.60	15,709.98		120,890.22	11,944.51	



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	1-4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	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	72,000,000.00		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 3,765.47 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	90.42	
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	2,879,000.00	8.68	
赵玉峰	250,700.00	0.76	
彭辉	30,000.00	0.09	
吴标飞	17,499.60	0.05	
合计	33,177,199.60	100.00	

(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	
合计	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	76,871,662.93		76,871,662.93	34,871,662.93		34,871,662.93
对联营、合营						
企业投资						
合计	76,871,662.93		76,871,662.93	34,871,662.93		34,871,662.93

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	33,371,662.93	34,000,000.00		67,371,662.93		
黑龙江奥凯立农业发展有限公司	1,500,000.00	8,000,000.00		9,500,000.00		

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	52,987,817.39	38,776,276.47	47,696,176.17	37,211,931.76
其他业务				
合计	52,987,817.39	38,776,276.47	47,696,176.17	37,211,931.76

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益-子公司分红	6,200,000.00	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	6,200,000.00	9,000,000.00

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2018年
非流动性资产处置损益	23,365.15
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	7,866,943.69
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	-323,708.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	7,566,600.41
所得税影响额	1,134,990.06
少数股东权益影响额（税后）	
合计	6,431,610.35

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	10.00	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	7.34	0.23	0.23

北京奥凯立科技发展股份有限公司

二〇一九年四月二十三日



附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

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。