



奥必通

NEEQ : 870576

山东奥必通石油技术股份有限公司
OPT Petroleum Technologies Co.,LTD

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年1月5日，东营经济开发区举行全区重点项目观摩。公司董事长肖志军带领高管团队接待了本次观摩。观摩中肖志军博士向经开区党工委书记、管委会主任常淮诚等领导详细介绍了公司的管理团队、产业项目、发展情况及未来发展规划等，并陪同参观了研发中心。常书记对公司给予了充分肯定及高度评价。

2019年3月29日，奥必通2019年第一届董事会第二十次会议审议通过，公司为满足经营发展需要，购置位于东营区运河路南、徐州路西的东营光谷未来城的一幢三层办公楼，用于总部办公及技术研发。

2019年4月，奥必通的子公司美国奥必通赢得TAQA Sanjel Single Shareholder LLC（简称TAQA）在沙特的化学品销售合同。此举是公司海外市场布局的又一次重大突破，也是“4-3-2-1”战略的下的又一佳作。

2019年5月23日至24日，“东营光谷未来城”第三届油地青年创新创业大赛决赛顺利举行。公司研发部经理张梁参与此次比赛，并且凭借“固井添加剂项目合成工厂”项目荣获金奖。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
奥必通、股份公司、公司、本公司	指	山东奥必通石油技术股份有限公司
有限公司	指	北京奥必通石油技术有限公司（本公司前身）
山东欧博特	指	山东欧博特石油工程技术有限公司
香港奥必通	指	奥 必 通 石 油 技 术 有 限 公 司 、 OPT PETROLEUM TECHNOLOGYCO., LIMITED
香港欧博特	指	欧 博 特 油 田 服 务 有 限 公 司 、 OPT OILFIELD SERVICESLIMITED
印尼欧博特	指	OPT OILFIELD SERVICE, PT
东营奥必通	指	东营市奥必通石油技术开发有限公司
美国奥必通	指	OPT CHEMICAL TECHNOLOGIES INC.
Worldwide	指	OPT WORLDWIDE INC
DMCC	指	OPT PETROLEUM TECHNOLOGY CO DMCC
山东胜油	指	山东胜油固井工程技术有限公司
上海胜大	指	上海胜利油田胜大国际贸易有限责任公司
Emjel	指	Emjel Oilfield Services LLC
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	东莞证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东奥必通石油技术股份有限公司章程》
固井	指	固井是钻完井作业过程中不可缺少的一个重要环节，它包括下套管和注水泥。固井技术是多学科的综合应用技术，具有系统性、一次性和时间短的特点
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人肖志军、主管会计工作负责人班建明及会计机构负责人（会计主管人员）韩玉峰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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、《山东奥必通石油技术股份有限公司 2019 年半年度报告》 2、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）签字并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东奥必通石油技术股份有限公司
英文名称及缩写	OPT Petroleum Technologies Co., LTD
证券简称	奥必通
证券代码	870576
法定代表人	肖志军
办公地址	山东省东营市开发区府前大街 55 号金融港 6 幢 D 座 1503 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	班建明
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0546-7758300
传真	0546-7758303
电子邮箱	banjianming@boptco.com
公司网址	http://www.opt-os.com/
联系地址及邮政编码	山东省东营市开发区府前大街 55 号金融港 6 幢 D 座 1503 室 257100
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 5 月 13 日
挂牌时间	2017 年 2 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业-B11 开采辅助活动-B1120 石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	油气井固井、钻井完井及增产改造等产品及工程技术服务的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	46,552,630
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖志军
实际控制人及其一致行动人	肖志军、山辉福

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	91110105554834867R	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	山东省东营市开发区府前大街 55 号金融港 6 幢 D 座 1503 室	否
注册资本（元）	46,552,630.00	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平街 8 号朱雀门 30 号三层
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	48,209,559.64	45,053,125.02	7.01%
毛利率%	33.42%	27.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,690,466.91	1,901,495.68	-11.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,318,497.55	1,224,505.27	
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）	2.68%	3.47%	-
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）	2.09%	2.22%	-
基本每股收益	0.04	0.08	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	131,672,340.13	133,270,020.70	-1.20%
负债总计	50,644,366.27	53,262,357.20	-4.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,176,595.05	62,558,374.92	0.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.34	1.49%
资产负债率%（母公司）	18.66%	14.65%	-
资产负债率%（合并）	38.46%	39.97%	-
流动比率	1.42	1.32	-
利息保障倍数	2.91	3.91	-

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	6,014,759.99	1,831,191.44	228.46%
应收账款周转率	1.18	1.20	-
存货周转率	1.80	3.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.20%	3.49%	-

营业收入增长率%	7.01%	28.50%	—
净利润增长率%	-11.16%	361.32%	—

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	46,552,630	46,552,630	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	122.70
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	770,000.00
其他营业外收入和支出	6,350.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	776,473.38
所得税影响数	2,453.79
少数股东权益影响额（税后）	402,090.23
非经常性损益净额	371,929.36

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

奥必通是一家在油田服务领域中以油气井固井、增产改造等井筒工程技术服务为核心的专业化油田服务公司。公司依托行业内世界级专家组成的管理和研发团队、具有国际标准水平的研发技术中心以及国际化的营运平台，形成了具有国际市场竞争优势的奥必通独特的油气田井筒服务工程技术解决方案，为客户提供涵盖软件模拟设计、化学添加剂的研发、现场泵送施工、评价改进在内的完整服务。

作为一家以创新技术为竞争优势的行业领先油田服务企业，公司在油田化学添加剂、施工方案设计及现场施工等油田服务全过程掌握核心和整体技术，同时公司可以根据客户需求研发定制化产品和特殊化设计施工方案，利用与客户达成战略合作伙伴关系的优势，不断地将研发成果应用于实践并实现产业化，逐步形成了以市场为导向、以技术为驱动力的创造高附加值的经营模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

目前国际油价开始平稳回升，国内外石油公司普遍开始增加在石油开采方面的投资，全球油田技术服务市场开始复苏。2018 年全球油田技术服务市场整体呈现上升趋势，市场规模比 2017 年整体增长 10%，市场增长速度相对于 2017 年有所提高，市场规模达 2,800 亿美元左右，这是继 2016 年触底反弹以来市场第二年整体增长。多数地区作业量有所上升，全球油田工程技术服务市场持续复苏。据预计，2019 年全球油田技术服务市场规模将达到 3,180 亿美元，较 2018 年将增长 13.6%。

报告期内，公司实现收入 4,820.96 万元，比上年同期增长了 7.01%。净利润为 209.25 万元，比上年同期下降了 11.16%。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 13,167.23 万元，较 2018 年末减少 1.20%。负债总额是 5,064.44 万元，比 2018 年末减少了 4.92%。公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 601.48 万元。

报告期内的主要经营情况有：

(1) 2019 年 3 月 29 日，奥必通 2019 年第一届董事会第二十次会议审议通过，公司为满足经营发展需要，购置位于东营区运河路南、徐州路西的东营光谷未来城的一幢三层办公楼，用于总部办公及技术研发。

(2) 2019 年 4 月，奥必通的子公司美国奥必通赢得 TAQA Sanjel Single Shareholder LLC（简称

TAQA) 在沙特的化学品销售合同。

(3) 阿联酋项目作业量稳定持续增长, 6 套固井设备满负荷施工作业。2019 年上半年顺利完成 35 口井整井施工作业, 进行了 48 次套管固井施工、27 次尾管固井施工、25 次导管固井施工和 19 次水泥堵漏作业。

三、 风险与价值

1、客户与供应商相对集中的风险

报告期内, 公司前五大客户销售收入是 4737.16 万元, 占营业收入的比例为 98.26%; 公司向前五大供应商采购的金额为 1,449.87 万元, 占公司当期采购总额的比例为 66.78%。公司前五大客户销售收入占营业收入的比例与公司前五大供应商占公司当期采购总额的比例均较高, 公司存在客户与供应商相对集中的风险。如果客户采购策略发生变化, 或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求, 将导致公司与主要客户的合作关系发生变化, 若未来公司的主要供应商不能稳定供货或产品供应价格出现重大波动, 将对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施: 为应对上述风险, 公司将进一步开拓销售渠道, 增加新客户, 降低前五大客户在公司业务中的比重, 并且增大供应商拓展力度, 增加供应商采购商数量, 分散采购风险。

2、偿债风险

报告期末, 公司的流动比率和速动比率分别为 1.42 倍和 0.72 倍, 相对较低, 公司存在短期债务不能立即得到偿还的风险。

应对措施: 为应对上述风险, 公司将不断拓展业务规模的同时合理选择多种筹资方式来优化公司的资产结构。

3、应收账款回收的风险

报告期末, 公司应收账款净额为 2,626.99 万元, 占期末资产总额的比例为 19.95%。报告期期末, 公司 1 年以内的应收账款余额占应收账款总余额的比例为 73.20%。随着公司业务规模的快速扩大, 应收账款余额可能继续增加, 若客户财务状况发生恶化, 应收账款到期不能及时收回, 将会对公司经营产生不利影响。

应对措施: 为应对上述风险, 公司将加大应收账款催收力度, 提高回款效率。同时, 公司将持续进行产品开发、升级及拓展优质客户, 分散应收账款回收的风险。

4、汇率变动风险

境外业务在公司业务收入中占有一定的比重, 其主要结算货币为美元。由于汇率波动的不确定性,

公司可能面临由货币折算带来的损失。因此，人民币对美元汇率的波动将对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：为应对上述风险，公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配，且后期将通过签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

5、人才流失风险

专业人才是公司技术发展、创新的关键，经过几年的发展和技术积累，公司组建了较为完整的研发团队，形成了较强的自主创新能力并拥有核心技术。技术研发工作本身依赖专业人才，特别是核心技术人员，虽然报告期内公司核心技术人员稳定，但如果核心技术人员离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或补充，将会对公司的生产经营造成重大不利影响。

应对措施：为应对上述风险，公司与员工签订了《保密协议》；同时，公司将不断完善薪酬和激励制度，进一步增强技术团队的凝聚力。另外，公司将进一步加大对技术人员的培养，并积极引进优秀的技术人才。

6、技术失密与技术创新风险

核心技术的创新能力和应用水平是公司快速发展和不断巩固竞争优势的关键因素。目前公司已拥有多项核心技术体系，能够适用于各种复杂的油气井作业要求，满足客户的不同需求；且公司已经采取了相关有效措施，进行专利保护，在报告期内很好地保护了核心技术，未出现泄密事件，但若不能实施持续有效的管理，仍存在核心技术泄密的可能。另外，在石油服务行业技术更新日益加快的现状下，倘若公司不能持续研究开发高效节能的新技术体系，将可能导致公司丧失现有的竞争优势及核心竞争力，无法更好的满足客户的新需求和适应严峻的竞争环境，对未来公司经营发展产生不利影响。

应对措施：为应对上述风险，公司将进一步加强保密制度建设，界定核心技术密级，明确公司核心技术管理机制，降低核心技术失密风险。同时，公司将继续加大技术研发投入，不断促进公司的技术革新，满足公司快速发展的要求。

7、政治经济环境变动风险

公司的业务范围已经覆盖中国大陆、印尼、中东、等地区，并很快发展到美洲地区，开始逐步实现全球化的战略布局。截至目前，上述国家政治、经济环境相对稳定，经济贸易政策并未出现重大变化，公司业务的主要出口国对公司的产品、服务不存在禁止或限制措施，但是如果东道国或投资所在国的政治、经济等发生变化，则会影响公司的国外市场的经营。

应对措施：为应对上述风险，公司将作好调整经营策略的准备，以不断强化适应东道国投资环境变化的能力。

8、市场波动风险

公司主要产品为油气开采添加剂及石油开采技术服务，与上游原油开采行业息息相关，因此，公司营业收入受国际原油价格波动影响较大，原油价格的波动可能会对公司经营造成较大影响。

应对措施：为应对上述风险，公司加大新技术及产品的研发力度，降低单位成本，提升毛利空间，当原油价格波动导致油气井开采公司出现缩减开支的情况时，公司对比国际及国内大型油服公司的产品价位将会有更大的市场竞争力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

奥必通本着打造世界一流油服企业的信念，充分利用科学的管理模式、先进的市场营销理念、专业化的技术力量，为客户提供专业、安全、高效的服务；同时致力于保护和改善环境，为生态环境和社会的发展贡献一份力量。公司时刻关爱员工成长，重视员工培养，且不断完善劳动用工及福利保障制度。报告期内，公司诚信经营、照章纳税，始终将社会责任意识融入到公司的发展实践中，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

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

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

清偿和违规担保情况：

因公司日常运营资金紧张，且银行向信用良好的个人发放贷款审核时间短，放款速度快，不需要财产抵押，所以公司的实际控制人肖志军以其个人名义向东营农村商业银行股份有限公司西城支行借款

500 万元，借款期限为 2019 年 1 月 23 日至 2019 年 12 月 8 日。该笔借款实际是用于补充山东欧博特石油工程技术有限公司的日常流动资金。根据贷款银行的要求，山东欧博特石油工程技术有限公司为该笔借款提供了担保。银行放款后，肖志军再将此款项全额借给山东欧博特石油工程技术有限公司。公司于 2019 年 1 月 7 日和 2019 年 1 月 11 日分别召开了第一届董事会第十八次会议和 2019 年第二次临时股东大会，审议了该事项。目前该笔担保款项尚未清偿。

（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	15,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	55,000,000.00	8,768,260.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	45,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	141,500,000.00	16,236,238.12

注：其他项预计金额是债务融资担保 140,000,000.00 元和关联租赁 1,500,000.00 元，本期发生预计内的关联担保 16,000,000.00、关联租赁 236,238.12 元。

（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
肖志军	借款本金及利息	5,245,050.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 8 日	2019-001

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：

上述关联交易均基于公司正常的经营需要，遵循了公平、公正、公开原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司正常经营造成影响，亦不会对公司独立性产生不利影响。

（四）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
发起人	2017/2/10		挂牌	自愿锁定股份的承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2017/2/10		挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	缴纳社保公积金承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	减少和规范关联交易的承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2017/2/10		挂牌	诚信状况声明承诺	见详细情况	正在履行中
关联方	2017/2/10		挂牌	资金拆借事项承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	环保承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	自愿放弃社保公积金声明承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/2/10		挂牌	租赁房屋产权不完备承诺	见详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺事项一：

公司在申请挂牌时，公司全体发起人均出具了《关于自愿锁定股份的承诺书》：承诺“本人/本单位自愿将持有的股份公司股份参照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章股票挂牌 2.8 关于公司控股股东及实际控制人所持有的股份的相关规定进行有效锁定，分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司股票挂牌前本单位所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。本人/本单位持有股份公司期间，保证及时向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况。如果本人持有股份公司期间，担任股份公司董事、监事或高级管理人员的，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有股份公司股份总数的 25%。本人离职的，离职后半年内，不转让其所持有的股份公司股份。如果股份公司首次公开发行股票并上市的，自股份公司股票上市交易之日起 1 年内不转让股份。截至本承诺签署之日，本单位所持有的股份公司股份没有用于任何目的的质押、抵押、查封或冻结。本承诺一经作出，不可撤销。”，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项二：

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心业务人员）。2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。” 在报告期间均严

格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项三：

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心业务人员）。2、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或者核心技术人员（核心业务人员）期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项四：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《关于社保、公积金的承诺》，承诺“如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司需要为职工补缴社会保险费、住房公积金或对公司处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司应补缴的社会保险费、住房公积金和/或因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。”在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项五：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：“尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益”。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项六：

公司在申请挂牌时，公司董事、高级管理人员出具《关于诚信状况的声明和承诺》，承诺“本人不存在《公司法》规定的不得担任董事、监事或高级管理人员的情形；本人保证在公司任职期间能投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责；本人不存在对外

投资与公司存在利益冲突的情形；本人在公司任职期间及离职后一年内，不从事与公司相同或类似的业务，或在与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经济组织任职。”，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项七：

公司在申请挂牌时，公司关联方针对资金占用出具了《关于资金拆借事项的说明和承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项八：

公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人肖志军、实际控制人山辉福出具关于环保的承诺，承诺“公司控股股东、实际控制人将督促公司及其子公司继续严格遵守和落实国家及地方环境保护法律法规的规定，若公司因违反国家及地方环境保护法律法规的规定而受到环境保护部门处罚的，其将无条件承担公司及其子公司所遭受的损失。”在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项九：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人及公司董事肖志军和山辉福出具《关于自愿放弃社会保险和住房公积金的声明和承诺》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

承诺事项十：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人及公司董事肖志军和山辉福出具山东欧博特租赁房屋产权不完备的《承诺函》，承诺“若公司及其子公司因租赁房产存在权属瑕疵而导致该等租赁房产发生被拆迁等情形，或者该房产租赁合同被认定为无效或者出现任何因该等租赁房产引发的纠纷，因此而给公司及其子公司造成经济损失的，包括但不限于被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的拆迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部分处以罚款或者被有关利害关系人追索而支付的赔偿等，本人将就公司及其子公司遭受的任何损失，向公司及其子公司承担连带责任，保证公司及其子公司不因此遭受任何损失。”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	无限售股份总数	16,212,866	34.83%	9,333,260	25,546,126	54.88%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	6,804,985	14.62%	9,333,260	16,138,245	34.67%
	董事、监事、高管	7,002,166	15.04%	0	7,002,166	15.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,339,764	65.17%	-9,333,260	21,006,504	45.12%
	其中：控股股东、实际控制人	20,414,959	43.85%	-9,333,260	11,081,699	23.80%
	董事、监事、高管	21,006,504	45.12%	0	21,006,504	45.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		46,552,630	-	0	46,552,630	-
普通股股东人数		11				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖志军	22,880,963	0	22,880,963	49.15%	17,160,723	5,720,240
2	北京亚恩丰和投资管理有限公司	10,253,439	0	10,253,439	22.03%	0	10,253,439
3	山辉福	4,338,981	0	4,338,981	9.32%	3,254,236	1,084,745
4	北京奥优投资管理中心(有限合伙)	4,219,684	0	4,219,684	9.06%	0	4,219,684
5	靳锐锋	2,075,596	0	2,075,596	4.46%	0	2,075,596
合计		43,768,663	0	43,768,663	94.02%	20,414,959	23,353,704

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

肖志军与山辉福于 2016 年 9 月 1 日签订了《一致行动协议》，为一致行动人，肖志军为奥优投资的普通合伙人，亚恩丰和为股东山辉福妻子控股的公司，除上述情况以外，公司前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

公司控股股东为肖志军。截至报告期末，肖志军先生直接持有公司股份 22,880,963 股，占公司总股本的 49.15%，间接持股 3,174,468.27 股，占公司总股本的 6.82%。

肖志军先生，1967 年 9 月 29 日出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，博士研究生学历。1987 年至 1990 年就读于清华大学，获得本科学历；1990 年至 1993 年就读于石油化工科学研究院，获得硕士研究生学历；1993 年 3 月至 1995 年 7 月就职于中石化石油化工科学研究院，担任工程师；1995 年至 1998 年就读于美国杜兰大学，获得博士研究生学历；1998 年 3 月至 1998 年 12 月就职于斯伦贝谢美洲技术中心，担任研发工程师；1998 年 12 月至 2000 年 5 月就职于斯伦贝谢大中国区，担任实验室经理；2000 年 5 月至 2003 年 7 月就职于斯伦贝谢中东及亚太技术中心，担任增产部门经理；2003 年 7 月至 2006 年 11 月就职于斯伦贝谢全球产品研发中心，担任高级研发工程师；2006 年 11 月至 2009 年 10 月就职于壳牌石油技术中心，担任增产专家；2010 年 5 月至 2016 年 8 月就职于奥必通有限，担任执行董事、经理；2009 年 11 月至今就职于山东欧博特，担任董事；2010 年 5 月至今就职于无锡知谷，担任董事；2012 年 3 月至 2016 年 6 月就职于四川华泽，担任董事、总经理；2013 年 10 月至今就职于卓优投资，担任执行董事；2015 年 8 月至今就职于奥优投资，担任执行事务合伙人；2016 年 3 月至今就职于东营奥必通，担任执行董事；2016 年 8 月至今就职于奥必通，担任董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为肖志军、山辉福。

截至报告期末，肖志军先生直接持有公司股份 22,880,963 股，占公司总股本的 49.15%，间接持股 3,174,468.27 股，占公司总股本的 6.82%；山辉福先生持有公司股份 4,338,981 股，占公司总股本的 9.32%，间接持股 124,480.68 股，占公司总股本的 0.27%。

山辉福与肖志军为奥必通的共同创始人，自 2010 年 5 月奥必通有限成立以来，两人在公司股东会表决、重大经营管理问题上始终保持一致意见。为了更好地管理与拓展公司的业务，肖志军与山辉福于 2016 年 9 月 1 日签署了《一致行动人协议》，两人约定就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。肖志军和山辉福两人共同拥有公司控制权的情况，已通过协议安排予以明确，相关一致行动协议及安排合法有效、权利义务清晰、责任明确。

肖志军先生的情况参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

山辉福先生，1962年7月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆石油学校，中专学历。1981年9月至1985年3月就职于中海油南海西部石油公司钻井公司，担任技术员；1985年3月至1994年5月就职于斯伦贝谢中国深圳公司，担任固井工程师；1994年6月至1995年5月就职于斯伦贝谢中国公司，担任温州基地经理；1995年6月至1999年9月就职于斯伦贝谢中国公司，担任固井技术工程师；1999年10月至2003年3月就职于斯伦贝谢深圳公司固井事业部，担任作业经理；2003年4月至2005年7月就职于斯伦贝谢印度尼西亚井筒服务部，担任技术工程师；2005年8月至2007年7月就职于斯伦贝谢印度尼西亚井筒服务部，担任作业经理；2007年8月至2009年3月就职于斯伦贝谢印度尼西亚井筒服务部，担任资产和安全经理；2009年4月至2013年10月就职于山东欧博特，历任副总经理、总经理；2012年3月至2016年6月就职于四川华泽，担任董事；2013年11月至2015年7月就职于印尼欧博特，历任董事长、总经理；2012年6月至今在 Prosper Sunrise limited 担任董事；2013年10月至今就职于卓优投资，担任监事；2014年2月至今就职于山东欧博特，担任董事；2015年7月至2016年8月就职于奥必通有限，担任监事；2016年8月至今就职于奥必通，担任固井事业部总裁、董事、副总经理。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
肖志军	董事长、总经理	男	1967 年 9 月	博士	2016.8.24-2019.8.23	是
山辉福	董事、副总经理	男	1962 年 7 月	中专	2016.8.24-2019.8.23	是
王 勇	董事、副总经理	男	1976 年 8 月	研究生	2016.8.24-2019.8.23	是
KUKATONG	董事	男	1972 年 5 月	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
于文军	董事	男	1975 年 4 月	本科	2017.5.2-2019.8.23	否
范艳平	监事会主席	女	1984 年 9 月	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
李琳玮	监事	男	1986 年 6 月	研究生	2016.8.24-2019.8.23	否
刘金海	监事	男	1970 年 3 月	本科	2018.8.8-2019.8.23	否
班建明	董事会秘书兼 财务总监	男	1975 年 9 月	本科	2016.8.24-2019.8.23	是
董事会人数：						5
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：

公司董事长肖志军与董事会秘书兼财务总监班建明为舅甥关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。公司董事长肖志军与公司董事、副总经理山辉福为一致行动人。

(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
肖志军	董事长、总经理	22,880,963	0	22,880,963	49.15%	0
山辉福	董事长、副总经理	4,338,981	0	4,338,981	9.32%	0
王 勇	董事长、副总经理	788,726	0	788,726	1.69%	0
合计	-	28,008,670	0	28,008,670	60.16%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

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

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
行政管理人员	14	14
生产人员	12	15
技术人员	20	20
销售人员	6	6
财务人员	7	7
研发人员	20	22
员工总计	79	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	6	6
本科	59	64
专科	8	8
专科以下	4	4
员工总计	79	84

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、公司的员工薪酬结合员工工作年限、工作经验、工作表现、贡献程度等每年不定期调整。公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。
- 2、公司每年度定期进行绩效考核，根据年度经营指标和管理理念设定考核指标并尽可能量化，考核结果与薪酬体系挂钩，从而达到持续激励效果。
- 3、公司制定了系统的员工培训计划，包括新员工入职培训、岗位技能培训、安全生产培训等。
- 4、公司无需要承担费用的离退休职工。

(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	二、（一）	7,317,594.02	9,710,424.60
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二、（二）	26,269,880.29	49,218,157.94
其中：应收票据		0	0
应收账款		26,269,880.29	49,218,157.94
应收款项融资		0	0
预付款项	二、（三）	8,071,127.70	520,599.11
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	二、（四）	2,105,545.43	1,796,489.23
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	二、（五）	27,136,724.40	8,559,988.45
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	二、（六）	900,065.22	598,226.24
流动资产合计		71,800,937.06	70,403,885.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0

长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	二、(七)	54,039,587.31	58,336,943.05
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	二、(八)	1,596,820.20	276,916.43
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	二、(九)	221,819.64	0
递延所得税资产	二、(十)	4,013,175.92	4,252,275.65
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		59,871,403.07	62,866,135.13
资产总计		131,672,340.13	133,270,020.70
流动负债：			
短期借款	二、(十一)	9,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	二、(十二)	8,782,848.77	18,972,940.61
其中：应付票据		120,000.00	0
应付账款		8,662,848.77	18,972,940.61
预收款项	二、(十三)	9,956,271.63	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	二、(十四)	984,484.78	1,549,531.85
应交税费	二、(十五)	224,869.54	2,091,456.71
其他应付款	二、(十六)	21,695,891.55	23,648,428.03
其中：应付利息		269,165.49	397,111.33
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		50,644,366.27	53,262,357.20
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		50,644,366.27	53,262,357.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（十七）	46,552,630.00	46,552,630.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、（十八）	10,673,385.87	10,673,385.87
减：库存股		0	0
其他综合收益	二、（十九）	3,862,040.47	4,934,287.25
专项储备		0	0
盈余公积	二、（二十）	1,677,049.89	1,677,049.89
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、（二十一）	411,488.82	-1,278,978.09
归属于母公司所有者权益合计		63,176,595.05	62,558,374.92
少数股东权益		17,851,378.81	17,449,288.58
所有者权益合计		81,027,973.86	80,007,663.50
负债和所有者权益总计		131,672,340.13	133,270,020.70

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

（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		188,057.19	49,201.15

交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十、（一）	4,862,394.61	4,418,088.36
应收款项融资		0	0
预付款项		6,915,716.90	278,161.82
其他应收款	十、（二）	4,429,450.00	8,520,916.09
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		1,270,454.40	438,442.77
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		17,666,073.10	13,704,810.19
非流动资产：			
债权投资		0	0
可供出售金融资产		0	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十、（三）	56,688,560.09	56,688,560.09
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		299,807.04	169,483.97
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		157,824.63	184,083.09
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		221,819.64	0
递延所得税资产		692,546.99	384,768.30
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		58,060,558.39	57,426,895.45
资产总计		75,726,631.49	71,131,705.64
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	0

交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		2,404,780.36	1,836,769.60
预收款项		2,177,504.00	0
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		8,362.45	97,219.47
应交税费		39,487.08	2,823.29
其他应付款		7,496,931.74	8,481,473.37
其中：应付利息		124,422.02	154,904.28
应付股利		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		14,127,065.63	10,418,285.73
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		14,127,065.63	10,418,285.73
所有者权益：			
股本		46,552,630.00	46,552,630.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		15,280,109.91	15,280,109.91
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		553,121.93	553,121.93
一般风险准备		0	0

未分配利润		-786,295.98	-1,672,441.93
所有者权益合计		61,599,565.86	60,713,419.91
负债和所有者权益合计		75,726,631.49	71,131,705.64

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

(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		48,209,559.64	45,053,125.02
其中：营业收入	二、(二十二)	48,209,559.64	45,053,125.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		46,891,062.09	43,469,951.08
其中：营业成本	二、(二十二)	32,100,070.27	32,721,848.03
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	二、(二十三)	56,872.73	139,636.04
销售费用	二、(二十四)	1,571,911.87	1,109,525.44
管理费用	二、(二十五)	8,341,876.31	6,030,388.24
研发费用	二、(二十六)	2,648,125.01	2,242,317.95
财务费用	二、(二十七)	2,712,103.38	997,353.23
其中：利息费用		1,096,175.56	816,871.51
利息收入		-7,757.14	-18,673.77
信用减值损失		-	-
资产减值损失	二、(二十八)	-539,897.48	228,882.15
加：其他收益	二、(二十九)	770,000.00	800,000.00
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）		122.70	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,088,620.25	2,383,173.94
加：营业外收入	二、（三十）	6,350.68	5,000.00
减：营业外支出	二、（三十一）	－	14,622.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,094,970.93	2,373,551.59
减：所得税费用	二、（三十二）	2,453.79	18,120.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,092,517.14	2,355,431.32
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）		2,092,517.14	2,355,431.32
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		402,050.23	453,935.64
2.归属于母公司所有者的净利润		1,690,466.91	1,901,495.68
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		－	－
归属于母公司所有者的综合收益总额		－	－
归属于少数股东的综合收益总额		－	－
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.08

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

(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、(四)	3,248,886.88	3,809,894.08
减：营业成本	十、(四)	2,803,343.58	2,601,326.20
税金及附加		4,217.63	2,569.36
销售费用		49,079.68	37,136.91
管理费用		1,287,685.93	1,728,401.31
研发费用		662,767.04	668,497.04
财务费用		337,712.68	417,881.78
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		660,000.00	805,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,719,393.90	-
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）		-1,449.15	-46,179.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		122.70	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		482,147.79	-887,097.87
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	0.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,147.79	-887,097.93
减：所得税费用		-292.37	-96,600.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,440.16	-790,497.74
（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		482,440.16	-790,497.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.03

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

（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		25,429,029.31	13,057,260.87
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		55,508.15	19,333.34
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十三)	779,407.11	17,561,651.97
经营活动现金流入小计		26,263,944.57	30,638,246.18
购买商品、接受劳务支付的现金		12,613,168.50	9,062,832.17
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		4,553,460.41	4,266,893.59
支付的各项税费		1,587,281.53	1,322,694.10
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十三)	1,495,274.14	14,154,634.88
经营活动现金流出小计		20,249,184.58	28,807,054.74
经营活动产生的现金流量净额		6,014,759.99	1,831,191.44
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		1,194,268.40	1,800.00
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		1,194,268.40	1,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,928,179.40	1,414,877.05
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,928,179.40	1,414,877.05
投资活动产生的现金流量净额		-733,911.00	-1,413,077.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	510,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	510,000.00
取得借款收到的现金		14,400,000.00	7,000,000.00
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		14,400,000.00	7,510,000.00
偿还债务支付的现金		16,227,016.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,757,179.20	316,574.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		22,984,195.20	9,316,574.06
筹资活动产生的现金流量净额		-8,584,195.20	-1,806,574.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,598.11	-30,928.01
五、现金及现金等价物净增加额		-3,245,748.10	-1,419,387.68
加：期初现金及现金等价物余额		10,563,342.11	5,118,129.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,317,594.02	3,698,741.55

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

(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		466,201.34	6,664,949.83
收到的税费返还		-	19,333.34
收到其他与经营活动有关的现金		1,330,395.48	18,956,723.73
经营活动现金流入小计		1,796,596.82	25,641,006.90
购买商品、接受劳务支付的现金		742,709.43	3,232,649.45
支付给职工以及为职工支付的现金		162,621.48	921,873.20
支付的各项税费		5,611.90	56,226.52
支付其他与经营活动有关的现金		154,873.07	14,796,566.35
经营活动现金流出小计		1,065,815.88	19,007,315.52
经营活动产生的现金流量净额		730,780.94	6,633,691.38
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,668.20	-
投资支付的现金		-	1,960,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		254,668.20	1,960,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-254,668.20	-1,960,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,433.33	118,115.71
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,013,433.33	4,118,115.71
筹资活动产生的现金流量净额		-1,013,433.33	-4,118,115.71

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	0.78
五、现金及现金等价物净增加额		-537,320.59	555,576.45
加：期初现金及现金等价物余额		725,377.78	251,322.90
六、期末现金及现金等价物余额		188,057.19	806,899.35

法定代表人：肖志军

主管会计工作负责人：班建明

会计机构负责人：韩玉峰

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	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至6月30日止为一个会计半年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各

项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司

若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的具体标准为：单项金额 200 万元以上的应收账款、单项金额 50 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合	包括的项目	坏账准备计提方法
无信用风险组合	合并报表范围内主体之间的应收款项	其他方法
正常信用风险组合	上述无信用风险组合的应收款项之外、无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项	账龄分析法

正常信用风险组合中，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

无信用风险组合中，采用其他方法计提坏账准备的：不计提坏账准备。

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：确凿证据表明可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与

其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认

和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	0-10	4.50-5.00
生产设备	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00
运输设备	年限平均法	5	0-10	18.00-20.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0-10	18.00-30.33

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5	会计估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

（一）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；

（二）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（三）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，应当证明其有用性；

（四）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；

（五）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

3 年。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，

并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十四) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （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地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司销售各种产品，按照合同或者销售订单的约定，在产品已经发出并经客户验收合格后，即确认当期销售收入的实现。

3、 劳务收入的具体原则：

在资产负债表日劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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）已经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。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

(二十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更

2、 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

二、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：OPT Oilfield Services,PT 的增值税税率为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
OPT Oilfield Services INC	8.25%
OPT WORLDWIDE INC	8.25%
OPT Petroleum Technology Co.,Limited	16.50%
OPT Oilfield Services Limited	16.50%

注：OPT PETROLEUM TECHNOLOGY CO DMCC 的所得税税率为 0%。

(二) 税收优惠

2016 年 12 月 22 日，公司本部取得高新技术企业证书，2016 年度至 2018 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

2017 年 12 月 28 日，山东欧博特石油工程技术有限公司取得高新技术企业证书，2017 年度至 2019 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

三、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	283,120.55	107,728.46
银行存款	6,914,473.47	9,402,696.14
其他货币资金	120,000.00	200,000.00
合计	7,317,594.02	9,710,424.60
其中：存放在境外的款项总额	6,248,020.44	2,065,831.98

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	26,269,880.29	49,218,157.94
合计	26,269,880.29	49,218,157.94

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	28,774,998.80	100.00	2,505,118.51	8.71	26,269,880.29	52,960,992.93	100.00	3,742,834.99	7.07	49,218,157.94
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	28,774,998.80	100.00	2,505,118.51		26,269,880.29	52,960,992.93	100.00	3,742,834.99		49,218,157.94

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,062,639.86	1,053,131.99	5.00
1 至 2 年	1,863,014.72	186,301.48	10.00
2 至 3 年	5,689,650.55	1,137,930.11	20.00
3 至 4 年	-	-	50.00
4 至 5 年	159,693.67	127,754.93	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	28,774,998.80	2,505,118.51	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,237,716.48 元。

3、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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Emjel Oilfield Services LLC	10,426,112.14	36.23	521,305.61
山东胜油固井工程技术有限公司	4,568,260.40	15.88	228,413.02
上海胜利油田胜大国际贸易有限责任公司	4,305,242.83	14.96	861,048.57
PT. Cakra Petrokindo Utama	3,016,961.86	10.48	353,764.97
中石化胜利油田石油工程有限公司物资装备管理中心	2,429,527.33	8.44	121,476.37
合计	24,746,104.56	86.00	2,086,008.54

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,071,127.70	100.00	510,599.11	98.08
1 至 2 年			10,000.00	1.92
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,071,127.70	100.00	520,599.11	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
东营光谷未来城发展有限公司	6,357,550.00	78.77%
潍坊天福化学科技有限公司	244,200.00	3.03%
常州维畅化工科技有限公司	234,700.00	2.91%
东营市融聚装饰有限公司	112,300.00	1.39%
深圳市龙岗区金艺建材商行	85,168.20	1.06%
合计	7,033,918.20	87.15%

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,105,545.43	1,796,489.23
合计	2,105,545.43	1,796,489.23

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,566,771.47	100.00	461,226.04	17.97	2,105,545.43	2,552,063.55	100.00	755,574.32	29.61	1,796,489.23
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	2,566,771.47	100.00	461,226.04		2,105,545.43	2,552,063.55	100.00	755,574.32		1,796,489.23

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,296,541.14	64,827.06	5.00
1 至 2 年	884,121.83	88,412.18	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00
4 至 5 年	378,108.50	302,486.80	80.00
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	2,566,771.47	461,226.04	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-294,348.28 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,103,756.00	471,842.91
单位及个人往来款	1,182,539.97	1,585,233.73
备用金	280,475.50	451,380.58
房租押金		36,098.21
出口退税款		7,508.12
合计	2,566,771.47	2,552,063.55

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	否	896,000.00	1 年内	34.91	44,800.00
PT.Rekananda	JOA 基金	否	423,920.88	5 年之外	16.52	423,920.88
Lukman	单位及个人往来款	否	378,108.50	3 至 4 年	14.73	189,054.25
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	否	207,756.00	1-2 年	8.09	20,775.60
山辉福	个人备用金	是	122,241.72	1 年内	4.76	6,112.09
合计			2,028,027.10		79.01	684,662.82

（五）存货

1、存货分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	8,509,204.87		8,509,204.87	1,596,112.06		1,596,112.06
周转材料	920,355.69		920,355.69	186,390.69		186,390.69
库存商品	17,707,163.84		17,707,163.84	6,777,485.70		6,777,485.70
合计	27,136,724.40		27,136,724.40	8,559,988.45		8,559,988.45

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
预缴所得税	900,065.22	597,188.69
待抵扣进项税		
预缴增值税		
预缴社保		1,037.55
合计	900,065.22	598,226.24

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	80,666,685.40	993,326.28	3,424,652.96	85,084,664.64
(2) 本期增加金额	351,696.46	-	181,267.54	532,964.00
—购置	351,696.46	-	181,267.54	532,964.00
(3) 本期减少金额	-	-	65,500.00	65,500.00
—处置或报废	-	-	65,500.00	65,500.00
(4) 期末余额	81,018,381.86	993,326.28	3,540,420.50	85,552,128.64
2. 累计折旧	-	-	-	-
(1) 年初余额	24,140,602.50	869,318.04	1,737,801.05	26,747,721.59
(2) 本期增加金额	4,569,450.64	40,099.96	195,029.76	4,804,580.36
—计提	4,569,450.64	40,099.96	195,029.76	4,804,580.36
(3) 本期减少金额	-	-	39,760.62	39,760.62
—处置或报废	-	-	39,760.62	39,760.62
(4) 期末余额	28,710,053.14	909,418.00	1,893,070.19	31,512,541.33
3. 减值准备	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	52,308,328.72	83,908.28	1,647,350.31	54,039,587.31
(2) 年初账面价值	56,526,082.90	124,008.24	1,686,851.91	58,336,943.05

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件使用权	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	610,477.42	610,477.42
（2）本期增加金额	1,390,751.81	1,390,751.81
—购置	1,390,751.81	1,390,751.81
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	2,001,229.23	2,001,229.23
2. 累计摊销		
（1）年初余额	333,560.99	333,560.99
（2）本期增加金额	70,848.04	70,848.04
—计提	70,848.04	70,848.04
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	404,409.03	404,409.03
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	1,596,820.20	1,596,820.20
（2）年初账面价值	276,916.43	276,916.43

（九）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费 1 期		266,183.56	44,363.92		221,819.64
合计		266,183.56	44,363.92		221,819.64

（十）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	908,132.64	719,274.85	1,448,030.12	803,238.72
内部交易未实现利润	1,822,570.00	273,385.50	4,548,497.93	682,274.69
可抵扣亏损	12,982,672.55	3,020,515.57	11,748,638.00	2,766,762.24
合计	15,713,375.19	4,013,175.92	17,745,166.05	4,252,275.65

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	9,000,000.00	7,000,000.00
合计	9,000,000.00	7,000,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	120,000.00	
应付账款	8,662,848.77	18,972,940.61
合计	8,782,848.77	18,972,940.61

1、应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	6,289,516.96	15,368,658.01
1—2 年（含）	800,518.64	1,750,665.25
2—3 年（含）	288,581.97	504,172.35
3 年以上	1,284,231.20	1,349,445.00
合计	8,662,848.77	18,972,940.61

2、账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳泰格石油仪器设备制造有限公司	1,026,668.00	未到偿还期
深圳市利特能源技术有限公司	500,000.00	未到偿还期
Anugerah Perdana, CV	431,623.92	未到偿还期
合计	1,958,291.92	

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,956,271.63	
合计	9,956,271.63	

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,512,608.73	7,057,054.69	7,636,112.16	933,551.26
离职后福利-设定提存计划	36,923.12	256,651.09	242,640.69	50,933.52

辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,549,531.85	7,313,705.78	7,878,752.85	984,484.78

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,108,681.91	6,852,809.16	7,404,274.53	557,216.54
(2) 职工福利费	32,080.00		32,080.00	
(3) 社会保险费	35,299.27	116,821.53	112,333.63	39,787.17
其中：医疗保险费	13,923.78	86,387.77	85,786.97	14,524.58
工伤保险费	496.55	9,887.29	10,383.84	
生育保险费		13,059.00	12,624.45	434.55
JKK(意外伤害险)	12,963.98	6,668.56	3,300.44	16,332.10
JKM(非意外身故保险金计划)	7,914.96	818.91	237.93	8,495.94
(4) 住房公积金		87,424.00	87,424.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	336,547.55	-	-	336,547.55
(6) 短期带薪缺勤		-	-	-
(7) 短期利润分享计划		-	-	-
合计	1,512,608.73	7,057,054.69	7,636,112.16	933,551.26

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	289.38	228,027.50	228,316.88	
失业保险费	251.62	9,141.65	9,393.27	
企业年金缴费		-	-	
JHT(老年保障计划)	28,094.10	15,361.45	4,013.93	39,441.62
JHT(老年保障计划附加)	8,288.02	4,120.49	916.61	11,491.90
合计	36,923.12	256,651.09	242,640.69	50,933.52

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	463,441.43	1,435,976.47
企业所得税	-297,766.13	536,444.10
个人所得税	30,682.92	4,664.40
城市维护建设税	10,396.25	61,773.28
教育费附加	4,455.55	39,816.61
印花税	2,334.46	4,062.30
其他	11,325.06	8,719.55
合计	224,869.54	2,091,456.71

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	269,165.49	397,111.33

项目	期末余额	年初余额
应付股利		
其他应付款	21,426,726.06	23,251,316.70
合计	21,695,891.55	23,648,428.03

1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	269,165.49	397,111.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	269,165.49	397,111.33

2、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位及个人往来	5,776,149.39	2,584,134.08
职工借款	15,650,576.67	20,667,182.62
代扣代缴	-	
合计	21,426,726.06	23,251,316.70

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	46,552,630.00						46,552,630.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,037,396.85			10,037,396.85
其他资本公积	635,989.02			635,989.02
合计	10,673,385.87			10,673,385.87

(十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	4,934,287.25	-1,074,984.52			-1,072,246.78	-2,737.74	3,862,040.47
外币财务报表折算差额	4,934,287.25	-1,074,984.52			-1,072,246.78	-2,737.74	3,862,040.47
其他综合收益合计	4,934,287.25	-1,074,984.52			-1,072,246.78	-2,737.74	3,862,040.47

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,677,049.89			1,677,049.89
合计	1,677,049.89			1,677,049.89

（二十一）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,278,978.09	-6,216,314.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,278,978.09	-6,216,314.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,690,466.91	1,901,495.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	411,488.82	-4,314,819.12

（二十二）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,209,559.64	32,100,070.27	45,053,125.02	32,721,848.03
合计	48,209,559.64	32,100,070.27	45,053,125.02	32,721,848.03

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
地方水利建设基金	1,423.59	4,829.61
城市维护建设税	19,930.12	68,303.12
教育费附加	14,235.80	48,791.47
印花税	21,283.22	17,711.84
车船税		
合计	56,872.73	139,636.04

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	603,067.30	214,763.03
运输费	236,027.26	225,207.60
广告费	78,503.15	27,013.19
职工工资	518,349.69	609,430.43
低值易耗品	68,041.32	7,034.98
办公费	22,177.86	24,618.21
电话费	2,711.48	1,458.00
其他	43,033.81	
合计	1,571,911.87	1,109,525.44

（二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	2,815,142.97	1,756,314.56

职工福利费	515,969.47	88,530.73
职工教育费	130,593.13	42.00
社会保险	261,901.01	355,952.86
维护费	590,092.92	428,205.12
办公费	281,945.29	798,645.13
摊销费	11,437.85	26,258.46
低值易耗品	1,948.00	112,847.15
电话费	47,148.73	19,874.15
差旅费	474,250.77	559,966.32
招待费	277,450.99	274,520.95
税费	0	0
折旧	904,570.81	233,208.38
房租	980,741.87	739,767.61
其他	315,637.62	29,245.02
咨询中介费	712,748.88	574,368.80
住房公积金	20,296.00	32,641.00
合计	8,341,876.31	6,030,388.24

(二十六) 研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
材料	598,628.02	450,202.01
人工工资	1,290,625.77	1,171,005.96
专利费	31,258.45	525.00
折旧费	130,029.93	115,674.30
无形资产摊销	41,240.00	34,196.58
办公费	208,424.94	265,545.28
中介服务费	97,718.45	7,935.00
差旅费	200,624.25	188,143.82
其他	49,575.20	9,090.00
合计	2,648,125.01	2,242,317.95

(二十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,096,175.56	816,871.51
减：利息收入	7,757.14	18,673.77
汇兑损益	-76,812.21	160,445.87
其他	1,700,497.17	38,709.62
合计	2,712,103.38	997,353.23

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-539,897.48	228,882.15
合计	-539,897.48	228,882.15

（二十九）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东营区科技局高企奖励	100,000.00		与收益相关
东营高新区四上企业奖励	10,000.00		与收益相关
东营经开区实验室建设补贴	660,000.00		与收益相关
企业上市和并购重组专项资金		800,000.00	与收益相关
合计	770,000.00	800,000.00	

（三十）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
其他	6,350.68	5,000.00	6,350.68
合计	6,350.68	5,000.00	6,350.68

（三十一）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
其他		14,622.35	
合计		14,622.35	

（三十二）所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,453.79	106,203.26
递延所得税费用		-88,082.99
合计	2,453.79	18,120.27

（三十三）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
个人往来	10,000.00	14,175,885.40
单位往来	87,108.60	981,951.02
利息收入	7,496.48	5,243.15
补贴收入	626,090.00	805,000.00
保证金	39,000.00	1,195,953.00
其他	9,712.03	397,619.40

合计	779,407.11	17,561,651.97
----	------------	---------------

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
个人往来	58,362.26	7,547,415.56
单位往来	441,922.87	4,038,798.80
咨询服务费	74,075.99	309,637.16
会议费	38,700.00	26,213.19
车辆费	2,003.98	72,484.10
修理费	57,247.99	89,265.79
支付的备用金	170,600.00	373,714.60
银行手续费	16,766.50	20,601.33
办公费	91,617.68	536,818.34
差旅费	250,429.04	647,474.30
运费	121,473.03	20,005.08
招待费	165,118.85	178,702.54
其他	6,955.95	293,504.09
合计	1,495,274.14	14,154,634.88

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,092,517.14	2,355,431.32
加：资产减值准备	-539,897.48	228,882.15
固定资产等折旧	4,764,819.74	4,140,799.50
无形资产摊销	70,848.04	59,258.46
长期待摊费用摊销	44,363.92	5,833.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-122.7	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,083,743.71	329,385.31
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	239,099.73	33,825.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,576,735.95	-1,074,862.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,346,078.75	-1,242,643.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,490,045.09	-3,004,718.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,014,759.99	1,831,191.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,317,594.02	3,698,741.55
减：现金的期初余额	10,563,342.12	5,118,129.23
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	-3,245,748.10	-1,419,387.68

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,317,594.02	9,710,424.60
其中：库存现金	283,120.56	107,728.46
可随时用于支付的银行存款	6,914,473.47	9,402,696.14
可随时用于支付的其他货币资金	120,000.00	
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	7,317,594.02	9,510,424.60
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		

（三十五）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,244,795.17	6.8747	8,557,593.34
迪拉姆	65,031.67	1.873215	121,818.31
印尼币	411,728,646.75	0.000486154	200,163.42
应收账款			
其中：美元	1,843,306.03	6.8747	12,672,175.96
应付账款			
其中：美元	34,967.76	6.8747	240,392.86
其他应付款			
其中：美元	42,402.65	6.8747	291,505.50

2、境外经营实体说明

OPT Petroleum Technology Co., Limited 为本公司的香港子公司，其主要经营地为香港，记账本位币为美元；

OPT Oilfield Services Limited 为本公司的香港子公司，其主要经营地为香港，记账本位币为美元；

OPT Chemical Technologies INC 为本公司的境外子公司，其主要经营地为美国，记账本位币为美元；

OPT Oilfield Services,PT 为本公司的境外子公司，其主要经营地为印度尼西亚，记账本位币为美元；

OPT WORLDWIDE INC 为本公司的境外子公司，其主要经营地为美国，记账本位币为美元。

OPT PETROLEUM TECHNOLOGY CO DMCC 为本公司的境外子公司，其主要经营地为迪拜，记账本位币为美元。

三、合并范围的变更

无。

四、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

公司名称	中文名称	所属母公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
OPT Petroleum Technology Co.,Limited	奥必通石油技术有限公司	本公司	香港	香港	石油技术服务	100.00		同一控制下企业合并
OPT Oilfield Services Limited	欧博特油田服务有限公司	山东欧博特石油工程技术有限公司	香港	香港	没有实际经营		51.00	同一控制下企业合并
OPT Chemical Technologies INC		本公司	美国	美国	没有实际经营	100.00		同一控制下企业合并
东营市奥必通石油技术开发有限公司		本公司	东营	东营	石油技术服务	49.00		同一控制下企业合并
山东欧博特石油工程技术有限公司		本公司	东营	东营	石油开采添加剂生产、销售	19.67	31.33	同一控制下企业合并
OPT Oilfield Services,PT		OPT Petroleum Technology Co.,Limited	印尼	印尼	石油技术服务		95.00	同一控制下企业合并
OPT WORLDWIDE INC		OPT Petroleum Technology Co.,Limited	美国	美国	没有实际经营		51.00	同一控制下企业合并
OPT PETROLEUM TECHNOLOGY CO DMCC		本公司	迪拜	迪拜	没有实际经营	100.00		新设

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东营市奥必通石油技术开发有限公司	51%	-622.66		1,039,341.06
山东欧博特石油工程技术有限公司	49%	-91,234.04	4,283,187.65	12,108,519.36
OPT WORLDWIDE INC	49%	8603.62		888.63
OPT Oilfield Services,PT	5%	-70,815.02		-132,605.96

注：2016年3月，本公司与肖志军共同出资设立了东营市奥必通石油技术开发有限公司，该公司设章程规定本公司享有49%的股权和99%的表决权，本公司对其有控制权，因此，本公司将其纳入合并范围。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东营市奥必通石油技术开发有限公司	11,161,049.54	94,511.65	11,255,561.19	6,230,707.91		6,230,707.91	12,235,057.62	76,455.85	12,311,513.47	7,863,178.10		7,863,178.10
山东欧博特石油工程技术有限公司	17,035,427.19	49,193,306.00	66,228,733.19	34,441,372.91		34,441,372.91	28,824,197.67	49,499,289.98	78,323,487.65	37,579,675.96		37,579,675.96
OPT WORLDWIDE INC	2,411.09		2,411.09	1,248.65		1,248.65	1,396,166.36		1,396,166.36	1,412,777.64		1,412,777.64

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
OPT Oilfield Services,PT	9,316,952.64	12,154,020.06	21,470,972.70	23,278,952.12		23,278,952.12	9,543,693.67	12,668,230.25	22,211,923.92	23,304,655.64		23,304,655.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东营市奥必通石油技术开发有限公司	6,477,699.44	-62,265.79	-62,265.79	-81,500.15	6,703,584.59	477,907.12	477,907.12	-4,172,609.84
山东欧博特石油工程技术有限公司	12,333,126.88	-177,227.96	-177,227.96	-432,491.19	8,931,026.97	1,072,384.72	1,072,384.72	9,199,893.17
OPT WORLDWIDE INC		17,558.41	17,558.41	403,797.59		-9,399.79	-9,399.79	156.73
OPT Oilfield Services,PT	981,947.09	-1,416,300.36	-1,416,300.36	18,510.54	2,308,999.09	-701,403.32	-701,403.32	-7,373,194.33

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

五、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	折算汇率	合计	美元	折算汇率	合计
货币资金	1,244,795.17	6.8747	8,557,593.34	301,646.44	6.8632	2,070,259.85
应收账款	1,843,306.03	6.8747	12,672,175.96	4,862,229.94	6.8632	33,370,456.53
合计	3,088,101.20		21,229,769.30	5,163,876.38		35,440,716.38

于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 0.5%，则公司将增加或减少净利润 106,148.85 元。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

六、 关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司控股股东为自然人肖志军，肖志军、山辉福两人为一致行动人。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王 勇	董事、副总经理
于文军	董事
KUKATONG	董事
李琳玮	监事
范艳平	监事会主席
刘金海	监事
班建明	董事会秘书兼财务总监
北京亚恩丰和投资管理有限公司	持有公司股份 5%以上的股东
北京奥优投资管理中心（有限合伙）	持有公司股份 5%以上的股东
北京卓优投资管理有限公司	公司控股股东关系密切的企业
美国卡优技术有限责任公司	公司控股股东关系密切的企业
无锡知谷网络科技有限公司	公司控股股东关系密切的企业
山东胜油固井工程技术有限公司	控股子公司的股东
PT.SSCC Energy Services Indonesia	控股子公司的股东的二级子公司
上海胜利油田胜大国际贸易有限责任公司	控股子公司的股东的二级子公司
昌熙有限公司	公司控股股东关系密切的企业
公司关联自然人（持有公司股份 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员）关系密切的家庭成员亦为公司关联方，包括关联自然人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。	

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

无。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东胜油固井工程技术有限公司	出售商品	8,768,260.40	8,931,026.97

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东胜油固井工程技术有限公司	房屋、土地、设备	236,238.12	217,488.42
美国卡优技术有限责任公司	房屋、土地、设备		156,729.06

3、关联担保情况

担保方/担保对象	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东胜油固井工程技术有限公司	5,000,000.00	2019/3/6	2020/3/5	否
山东胜油固井工程技术有限公司	2,000,000.00	2019/3/5	2020/3/4	否
肖志军	2,000,000.00	2019/4/18	2020/4/17	否
肖志军	2,000,000.00	2018/5/31	2019/5/30	是
山东胜油固井工程技术有限公司	5,000,000.00	2018/3/5	2019/3/4	是

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	所属期间	说明
拆入			
肖志军	5,000,000.00	2019 年	借款人为山东欧博特石油工程技术有限公司

5、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	594,722.75	1,025,933.54

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海胜利油田胜大国际贸易有限责任公司	4,305,242.83	861,048.57	4,305,242.83	861,048.57
	山东胜油固井工程技术有限公司	4,568,260.40	228,413.02	17,078,414.77	853,920.74
其他应收款					

	北京奥优投资管理中心 (有限合伙)			2,016.94	100.85
	山辉福	122,241.72	6,112.09	106,888.92	5,344.45

3、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	肖志军	7,776,461.45	11,070,400.22
	山辉福	563,725.40	852,782.40

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(三) 或有事项

无

八、 资产负债表日后事项

无

九、 其他重要事项

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,723,443.18	100.00%	861,048.57	20.00	4,862,394.61	5,279,136.93	100.00%	861,048.57	16.31	4,418,088.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,723,443.18	100.00%	861,048.57		4,862,394.61	5,279,136.93	100.00%	861,048.57		4,418,088.36

组合名称	2019 年 06 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	1,418,200.35			973,894.10		
正常信用风险组合	4,305,242.83	861,048.57	20.00%	4,305,242.83	861,048.57	20.00%
合计	5,723,448.18	861,048.57		5,279,136.93	861,048.57	

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1至2年			
2至3年	4,305,242.83	861,048.57	20
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	4,305,242.83	861,048.57	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

3、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海胜利油田胜大国际贸易有限责任公司	4,305,242.83	100.00	861,048.57
合计	4,305,242.83	100.00	861,048.57

（二）其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,431,000.00	100	1,550.00	5	4,429,450.00	8,521,016.94	100.00	100.85		8,520,916.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,431,000.00	100	1,550.00		4,429,450.00	8,521,016.94	100.00	100.85		8,520,916.09

组合名称	2019 年 06 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	4,400,000.00			8,519,000.00		
正常信用风险组合	31,000.00	1,550.00	5.00%	2,016.94	100.85	5.00%
合计	4,431,000.00	1,550.00		8,521,016.94	100.85	

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	31,000.00	1,550.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	31,000.00	1,550.00	5.00

1、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1449.15 元。

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位及个人往来款		8,519,000.00
备用金	31,000.00	
房租押金		2,016.94
合计	31,000.00	8,521,016.94

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张梁	备用金	10,000.00	1 年以内	32.26	500.00
李雪	备用金	10,000.00	1 年以内	32.26	500.00
李艳华	备用金	5,000.00	1 年以内	16.12	250.00
范艳平	备用金	3,000.00	1 年以内	9.68	150.00
张宇昕	备用金	3,000.00	1 年以内	9.68	150.00
合计	/	31,000.00	/	100.00	1,550.00

（三）长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	56,688,560.09		56,688,560.09	56,688,560.09		56,688,560.09
合计	56,688,560.09		56,688,560.09	56,688,560.09		56,688,560.09

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
山东欧博特石油工程技术有限公司	6,089,668.42			6,089,668.42		
美国奥必通石油技术有限公司	9,488,296.67			9,488,296.67		
香港奥必通石油技术有限公司	38,660,595.00			38,660,595.00		
东营市奥必通石油技术有限公司	2,450,000.00			2,450,000.00		
合计	56,688,560.09			56,688,560.09		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,248,886.88	2,803,343.58	3,809,894.08	2,601,326.20
合计	3,248,886.88	2,803,343.58	3,809,894.08	2,601,326.20

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	122.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	770,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，		

项目	金额	说明
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	6,350.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,453.79	
少数股东权益影响额	402,090.23	
合计	371,929.36	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	2.68	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.03	0.03

山东奥必通石油技术股份有限公司
(加盖公章)
2019年8月12日