



恩瑞达

NEEQ : 834940

北京恩瑞达科技股份有限公司

Beijing Enruida Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

致投资者的信

尊敬的各位投资人：

伴随着2019年的远去，恩瑞达和大家一起携手开始了新的一年。在此，我们希望与您一起分享恩瑞达2019年所走过的路，一起分享我们的理念、未来和发展方向。

北京恩瑞达科技股份有限公司创立于2003年，总部位于北京市海淀区学清路科技财富中心，注册资本金3000万元。自成立以来，公司秉承“服务创造价值”的核心理念，始终致力于高新技术及产品的研发、生产、销售、服务，以及工业智能系统集成等。公司先后在西安、西南、塔里木、克拉玛依等地设立办事处和产品研发服务综合基地，现已发展为集设计、研发、生产制造和服务为一体的综合性石油技术服务公司。业务遍及中石油、中石化等国内外知名能源企业。并于2008年开始，积极开拓海外市场。形成以油气田开发为核心的六大系列技术：1、生产测井系列技术；2、油田增产增注系列技术；3、气田排水采气系列技术；4、信息自动化系列技术；5、环境保护工程系列技术；6、油田化学专业技术。

目前，公司在西南、新疆、克拉玛依、长庆油田均设有办事处、生产基地和研发中心，并组建了多个专业技术服务队伍，全体员工达到200人以上，常年负责现场施工与售后服务。公司属高新技术企业，为防腐蚀协会会员，拥有32项专利、7项计算机著作权、3项注册商标、中国防腐蚀施工资质证书、环境污染治理设施运营资质、环保工程专业承包叁级资质及安全生产许可证等多项资质。2013年营业收入过亿，缴税记录良好，同时得到了多项国家政府扶持基金及荣誉证书，得到了业内及国家各部委的良好赞誉。2015年公司为加快提升自身在资本能力、治理能力、战略能力的水平，决定申请在新三板挂牌。并于2015年12月22日挂牌成功，公司希望以此平台，能够在合适的时间点上，与市场上和公司契合匹配的资本联结，共同提升公司的内在价值。

展望2020，将是充满挑战和机遇的一年。恩瑞达会努力把握赋予我们的机会，伴随油服行业回暖的发展趋势，为我们的客户提供更加卓越的专业服务，通过更丰富的产品选择，获得更高的财富回报。

我们恩瑞达会继续坚持自己的使命，本着“服务创造价值”的核心理念，在2020年再创辉煌！最后，感谢你们选择了我们，选择了恩瑞达。

北京恩瑞达科技股份有限公司

董事会

2020年4月22日

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、恩瑞达	指	北京恩瑞达科技股份有限公司
中能海化、海南中能	指	海南中能海化油田技术服务有限公司
中能投资	指	海南中能海化投资有限公司
新疆循环能源	指	新疆循环能源有限公司
新捷能源	指	宁夏新捷能源有限公司
恒远德润	指	北京恒远德润咨询有限公司
西安奥腾	指	西安奥腾石油工程技术服务有限公司
恩瑞达亚洲	指	恩瑞达科技（亚洲）有限公司
新疆恩瑞达	指	新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司
中油天能	指	四川中油天能石油工程技术有限公司
库尔勒分公司	指	北京恩瑞达科技股份有限公司库尔勒分公司
陕西分公司	指	北京恩瑞达科技股份有限公司陕西分公司
优康诺	指	北京优康诺咨询中心（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
环保部	指	中华人民共和国环境保护部
安监局	指	国家安全生产监督管理总局
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
立信会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
调剖	指	在注水井内进行的封堵高渗透层的作业
井下作业	指	在油田开发过程中，根据油田调整、改造、完善、挖潜的需要，按照工艺设计要求，利用一套地面和井下设备、工具，对油、水井采取各种井下技术措施，达到提高注采量，改善油层渗流条件及油、水井技术状况，提高采油速度和最终采收率的目的。这一系列井下施工工艺技术统称为井下作业。
酸化	指	通过向地层注入酸液，溶解储层岩石矿物成分及钻井、完井、修井、采油作业过程中造成堵塞储层的物质，改善和提高储层的渗透性能，从而提高油气井产能的增产措施。
压裂	指	利用水力作用，使油层形成裂缝的一种方法，又称油层水力压裂。油层压裂工艺过程是用压裂车，把高压大排量具有一定粘度的液体挤入油层，当把油层压出许多裂缝后，加入支撑剂（如石英砂等）充填进裂缝，提高油层的渗透能力，以增加注水量(注水井)或产油量(油井)。常用的压裂液有水基压裂液、油基压裂液、乳状压裂液、泡沫压裂液及酸基压裂液5种基本类型。

钻井	指	利用钻井的机械设备在含油气的区域钻探出油井并录取该地区的地质资料的过程。
测井	指	在钻孔中使用测量电、声、热、放射性等物理性质的仪器,以辨别地下岩石和流体性质的方法,是勘探和开发油气田的重要手段。
修井	指	为维持和改善油、气、水井正常生产能力,所采取的各种井下技术措施的统称。
泥浆泵	指	采用往返式泵,用于钻井时循环泥浆,确保钻头在钻井的过程中不会过度与井底的岩穴摩擦,将磨碎的岩石带到地面,起到润滑井壁、提高钻头使用寿命的作用。
油气处理	指	将油、气、水、砂分离开来,把油、气处理成合格的工业产品,再把水、泥砂进行环保处理的过程。
油田气、伴生气、原料气、放空天然气	指	伴随石油开采从油井中逸出的天然气
钻井废弃物	指	在石油勘探和生产的过过程中所产生的污水及泥浆。
油田污水处理	指	国内外含油污水处理工艺是基本相同的,主要分为除油和过滤两级处理,处理污水进行回注。根据注水地层的地质特性,确定处理深度标准、选择净化工艺和设备
泥浆不落地	指	对从井口返出的钻井废弃物在落地之前进行随钻处理,也可以将废弃泥浆池中的废弃泥浆稀释后再进行分类处理利用,实现钻井环保装置撬装化。
排水采气	指	当气井自身能量不足以将井中液体带出地面时,通过人为向地层补充能量,使气井中的液体排出地面,增加采气量。
油田数字化	指	将涉及油气经营的各种资产(油气藏等实物资产、数据资产、各种模型和计划与决策等),通过各种行动(数据采集、数据解释与模拟、提出并评价各种选项、执行等),有机的统一在一个价值链中,形成虚拟现实表征的数字油田系统。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人邹海青、主管会计工作负责人邹海青及会计机构负责人（会计主管人员）邹海青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
下游行业集中的风险	公司以油气田环保服务、增产增注服务、数字化信息服务、石油专用设备及试剂贸易为主营业务。客户均属于油气田开采行业；公司业务直接受到油气开发、生产的投资规模及油气价格的影响。2014年以来国际石油供给不断增加，需求相对不足，导致油气价格持续低迷，一定程度上抑制、延迟了油气公司开发及生产的投资，从而减少、延缓了对本公司产品及技术服务的需求，已对公司的经营发展带来了不利影响；未来，不排除油气价格低迷的现状还将持续，油气公司开发及生产的投资规模进一步萎缩，公司的经营发展可能还将进一步受到不利影响。
应收账款不能及时收回的风险	公司的客户主要为中国石油天然气股份有限公司下属的子分公司，工程项目价款结算手续复杂、耗时较长，往往存在付款不及时的情况，各期末公司应收账款占流动资产和营业收入的比例较大。
大客户依赖风险	2019年度，公司对前五大客户的累计销售额占当期销售总额的66.83%，其中对新疆博瑞能源有限公司的收入占比为39.51%，对单一客户的销售占比较高，虽然公司同客户的业务关系良好，但短期内如果与客户的合作关系发生变化，则可能对公司的业绩产生不利影响。

公司经营季节性波动的风险	<p>公司收入确认依据是客户提供的工程收入确认单，而公司主要客户为中国石油天然气股份有限公司下属的子分公司，客户每年的第一季度是审批预算和制订采购计划的时间，招标、采购活动较少，一季度之后招标、采购活动逐步增加，并且在第四季度工程结算大幅增加，呈现较为明显的季节性，受此影响公司第四季度收入较前三季度大幅增加。尽管公司不断加大力度，努力使工程结算在全年均衡实施，但公司收入存在季节性波动的问题在短期内仍无法改变。</p>
实际控制人控制的风险	<p>公司实际控制人张晓瑞直接持有公司 997.20 万股股份，占公司股份总额的 33.24%；间接控制公司 1757.40 万股，占公司股份总额的 58.58%。张晓瑞共控制公司股份 2754.60 万股，占公司总股本的 91.82%。实际控制人对公司实施有效控制，对公司稳定发展有着积极作用。但若公司内控制度不健全，则可能会产生实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。</p>
人力资源风险	<p>作为专业服务油气田开采领域的环保类高科技企业，拥有稳定、高素质的研发队伍、施工人才对公司的持续经营和发展壮大至关重要。在多年的发展过程中，公司在自己的各个业务板块都培养了一批经验丰富的研发人员和现场施工的技术人员。尽管公司采用了各种保障措施来培养、稳定公司优秀人才，但若公司培养的重要研发人员及技术人员流失，可能会给公司经营带来一定的风险。</p>
油价波动风险	<p>油气田环保行业的市场需求主要与石油天然气开发企业勘探开发投资规模的变动呈正相关关系，而石油天然气开发企业勘探开发投资规模是受石油天然气消费需求和国际油价变化影响。油价的波动会影响油气田环保行业的业务半径及收入，公司 2013 年以来，受油价波动影响，业务量及收入规模随之减少。因此，油价的变动，将会对公司经营产生不利影响。</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	北京恩瑞达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Enruida Technology Co., Ltd.
证券简称	恩瑞达
证券代码	834940
法定代表人	邹海青
办公地址	北京市海淀区学清路8号科技财富中心B座1106、1106A室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱春雷
职务	董事会秘书
电话	010-51660789
传真	010-82732155
电子邮箱	chlzhu@enruida.com
公司网址	http://www.enruida.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区学清路8号科技财富中心B座1106、1106A室。 100192
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2003年2月24日
挂牌时间	2015年12月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-生态保护和环境治理业(N77)- 环境治理业(N772)-大气污染治理(N7722)
主要产品与服务项目	油气田环保服务、油气田增产服务、油气田数字化、管理数字化产品以及贸易等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京恒远德润咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	张晓瑞

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	911101087475295191	否
注册地址	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 1106、1106A 室	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
投资者沟通电话	95565
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	丁彭凯、王玉征
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

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	91,520,289.81	81,308,689.84	12.56%
毛利率%	18.72%	10.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	939,983.45	-1,583,347.89	159.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	837,728.19	-2,846,176.9	129.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.86%	-1.20%	-
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）	0.77%	-2.15%	-
基本每股收益	0.03	-0.05	160.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	172,872,683.51	175,913,480.42	-1.73%
负债总计	43,092,899.16	46,665,321.31	-7.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,012,010.53	108,331,278.74	0.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.63	3.61	0.63%
资产负债率%（母公司）	12.49%	14.73%	-
资产负债率%（合并）	24.93%	26.53%	-
流动比率	229.03%	1.78	-
利息保障倍数	2.09	-1.95	-

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	25,448,462.11	-1,086,308.14	2,442.66%
应收账款周转率	1.64	1.70	-
存货周转率	30.19	36.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.73%	-1.12%	-
营业收入增长率%	12.56%	1.46%	-
净利润增长率%	117.82%	-242.10%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-844,850.74
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）	232,168.49
委托他人投资或管理资产的损益	334,876.41
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,840.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-575.92
非经常性损益合计	-140,541.40
所得税影响数	71,415.98
少数股东权益影响额（税后）	-314,212.64
非经常性损益净额	102,255.26

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		1,790,000.00		
应收账款		51,037,664.63		
应收票据及应收账款	52,827,664.63			
应付票据		1,357,870.90		
应付账款		20,572,406.51		
应付票据及应付账款	21,930,277.41			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于生态保护和环境治理业(N 77);根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》(GB/T 4754-2011),公司属于生态保护和环境治理业 (N77)。

公司从事“油气田环保产业”、“油气田生产智能化和管理数字化”、“油气田增产服务一体化”业务,致力于为客户提供专业的环保、增产解决方案。公司环保产业涉及体系完整,覆盖面广,油气田开发、生产过程中能提供同时“三废”处理,在油气田生产智能化和管理数字化领域,公司已经生产、安装、现场应用了多种具有自主知识产权的油气田生产智能化设备,大幅度提高了油气田生产自动控制和智能化管理的水平,公司的油气田增产服务一体化业务是根据不同井况条件,在各大油田开展排水采气、调剖、堵漏、酸化、压裂、修井、试油等一些列油气田增产技术服务,公司可以根据甲方地质方案给出最合适的增产措施。

公司的商业模式可分为:研发模式、生产模式、采购模式和销售模式

1、研发模式

公司主要有两种研发类型:一是为了进一步实行成本控制,对固有产品和技术进行升级;二是密切关注行业政策,持续跟踪客户需求,在按年度不断总结过往服务经验的同时,不断对行业发展趋势、客户需求进行分析,然后以此设定研究目标后,制定研发计划。公司的研发工作均为公司自主研发。

2、生产模式

油气田环保以及增产业务方面,公司通过竞争性谈判或投标中标后,组织核心技术团队按照客户的需求、针对客户提供的目标油井参数详细定制技术方案,然后公司统一组织专业技术团队结合客户的总体安排提供固体废物、污水、油气分离等现场施工服务。

生产智能化及数字化业务方面,公司根据研发团队提出的研发方案,进行样机的拼装组合并对其破坏性测试。之后对通过破坏性测试的样机进行筛选,达标后批量采购样机组合中的各机组并投入生产。

3、采购模式

公司对常用主要材料、设备及物资采取集中统一采购。具体而言,对于常用的主要原料公司选择两到三家质量、信誉较好的厂商作为稳定的供应商并建立长期合作关系。公司制定项目施工方案的同时会提供项目所需物资的采购清单,通过 ERP 系统交由公司副总经理及总经理审批。采购部对厂商及产品进行筛选,保证采购物资的质量。项目组核实采购清单所列物品后,采购部与厂商签订采购合同。项目组验收物资出具验收单、办理入库并出具入库单。

4、销售模式

公司主要客户为中石油、中石化、中海油所属的各分公司和子公司。公司主要采取招投标或竞争性谈判的方式为客户进行服务,其中,环保业务方面,钻井液处理和天然气放空回收业务的实际操作中,由公司自主购买设备、投入生产及管理运营;污水处理业务方面,公司中标后由甲方提供场站式污水处理厂,公司负责污水处理中的药剂投放环节。公司各项业务完成后,由甲方验收是否达到标书中所制定的标准。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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、财务业绩情况

报告期内,公司经营正常开展。2019年度,公司实现营业收入91,520,289.81元,同比增加12.56%;利润总额877,604.16元,同比增加119.97%;实现净利润790,876.90元,同比增加117.82%。截至2019年12月31日,公司总资产为172,872,683.51元,同比减少1.73%。经营活动产生的现金流量净额25,448,462.11元,较上年-1,086,308.14元上升了2442.66%,主要原因为新疆循环公司和奥腾公司2019年款大部分都已收回。

二、市场销售方面

继续在市场方面加大投入,提高公司中标率;加强甲方关联单位之间的合作,为公司开拓新市场提供新的增长点。公司在四川、陕西、青海新拓展承揽了新项目,2020年度随着公司新项目的正常运作,将为公司开拓出新市场,带来新的经营增长点。

三、公司管理方面

1、继续加强管理、市场和生产人员考核,完善公司考核和激励体系和各部门流程化管理体系建设。2019年公司继续对考核体系建设进一步完善,通过一年的实施,提高了各类人员的工作积极性,在推动公司发展,利润目标的完成做出了积极的贡献。2020年公司将在在此基础上进一步完成考核和激励体系。

2、进一步完善公司资质、人员建设。加大人员培训力度,借助第三方专业培训机构,完成公司人员培训,提高员工素质。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	35,329,541.04	20.44%	19,293,157.73	10.97%	83.12%
应收票据	11,795,001.20	6.82%	1,790,000.00	1.02%	558.94%
应收账款	47,223,689.24	27.32%	51,037,664.63	29.01%	-7.47%

存货	2,676,704.58	1.55%	2,251,185.15	1.28%	18.90%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	71,982,366.66	41.63%	67,929,044.83	38.62%	5.97%
在建工程	-	-	9,461,229.99	5.38%	-100.00%
短期借款	6,500,000.00	3.76%	9,500,000.00	5.40%	-31.58%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、2019年货币资金比2018增加了16,036,383.31元,增长了83.12%,主要原因是新疆循环和奥腾公司甲方付款比较及时,2019年应收款大部分都在当年回款。

2、2019年应收票据比2018年增加了10,005,001.20元,增长了558.94%,主要是甲方回款增加汇票回款方式,其中西安奥腾今年增加汇票回款3,300,000.00元,新疆循环增加汇票回款2,010,414.00元,新疆恩瑞达增加汇票回款2,274,587.20元,恩瑞达增加汇票回款370,000.00元,新疆恩瑞达增加4,300,000.00元。

3、2019年应收账款比2018年减少了3,813,975.39元,下降了7.47%,主要是甲方减少了现金支付,增加了应付票据的支付。

4、2019年存货比2018年增加了425,519.43元,增长了18.9%,主要是西安奥腾公司增加存货,有个项目在2019年底未完成交货,2020年完成交货所以造成库存增加。

5、2019年在建工程比2018年减少了-9,461,229.99元,下降了100.00%,主要原因是新疆循环的哈德站和红旗站在2019年1月达到可使用状态转为固定资产。

6、2019年其他应付款比2018年减少了-2,674,189.78元,下降了-25.57%,主要是新疆循环减少了欠股东款。

综上,公司报告期末资产流动性与非流动性资产结构比较合理、短期负债与长期负债结构比较合理;资产负债率24.93%,流动比率2.29,其比率值都处于行业合理范围之内,表明公司资产质量比较好,负债对现金流影响可控,公司持续经营能力相对比较强。

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	91,520,289.81	-	81,308,689.84	-	12.56%
营业成本	74,390,913.79	81.28%	72,733,946.13	89.45%	2.28%
毛利率	18.72%	-	10.55%	-	-
销售费用	570,734.33	0.62%	623,128.21	0.77%	-8.41%
管理费用	8,554,538.91	9.35%	7,221,967.88	8.88%	18.45%
研发费用	4,237,157.62	4.63%	3,822,889.34	4.70%	10.84%
财务费用	897,817.55	0.98%	1,039,775.38	1.28%	-13.65%
信用减值损失	-904,852.68	-0.99%	-	-	-192.28%

资产减值损失	0.00	-	-980,579.86	1.21%	-
其他收益	232,168.49	0.25%	866,450.75	1.07%	-73.20%
投资收益	334,876.42	0.37%	587,098.24	0.72%	-42.96%
公允价值变动收益	0.00	-	-	-	-
资产处置收益	0.00	-	-	-	-
汇兑收益	0.00	-	-	-	-
营业利润	1,723,030.82	1.88%	-4,245,746.50	-5.22%	-140.58%
营业外收入	42,358.87	0.05%	-	-	-
营业外支出	887,785.53	0.97%	149,201.14	0.18%	495.03%
净利润	790,876.90	0.86%	-4,437,994.48	-5.46%	-117.82%

项目重大变动原因:

1、2019年营业收入比2018年增长了12.56%，主要原因是新疆循环项目本年营业收入增加造成。新疆循环天然气回收项目在2018年由于油田安全检查停工审核3个月，2019年所有站基本恢复正常运行，2019年红旗站增加产值7,550,000.00元，桑南轮南检修站增加产值3,060,000.00元，所以循环能源项目的毛利大幅增加。

2、2019年管理费用比2018年增长了18.45%，主要是奥腾公司增加了业务宣传费及管理人员工资社保职工教育经费有所增加。

3、2019年其他收益比2018年下降了73.2%，主要是恩瑞达、西安奥腾减少了增值税退税。

4、2019年投资收益比2018年下降了42.96%，主要是新疆循环理财收益减少。

5、2019年营业利润比2018年增长了140.58%，主要原因是新疆循环公司产值增加，利润增加减少亏损。

6、2019年营业外支出比2018年增长了495.03%，主要是新疆循环报废了8辆挂车。

7、2019年净利润比2018年增长了117.82%，主要原因是新疆循环公司产值增加，利润增加。

(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	91,507,856.48	81,226,386.30	12.66%
其他业务收入	12,433.33	82,303.54	-84.89%
主营业务成本	74,390,913.79	72,656,208.77	2.39%
其他业务成本	-	77,737.36	

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
环保业务	50,225,909.39	54.88%	39,703,957.68	48.83%	26.50%
油田增产增注	15,270,307.20	16.69%	18,739,540.56	23.05%	-18.51%
气田增产增注	19,301,062.14	21.09%	17,462,238.73	21.48%	10.53%

油气田生产智能化	3,865,732.14	4.22%	4,596,229.36	5.65%	-15.89%
贸易	2,857,278.94	3.12%	806,723.51	0.99%	254.18%
合计	91,520,289.81	100.00%	81,308,689.84	100.00%	12.56%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
塔里木油田	43,291,667.40	47.30%	31,937,920.69	39.28%	35.55%
克拉玛依油田	6,104,838.59	6.67%	5,177,266.71	6.37%	17.92%
长庆油田	30,305,241.21	33.11%	36,704,074.03	45.14%	-17.43%
西南油田	11,561,633.47	12.63%	5,187,428.38	6.38%	122.88%
大庆油田	256,909.14	0.28%	2,302,000.03	2.83%	-88.84%
合计	91,520,289.81	100.00%	81,308,689.84	100.00%	12.56%

收入构成变动的的原因：

- 1、2019年塔里木油田业务比2018年增长了35.55%，主要是新疆循环能源公司产值增加，新疆循环天然气回收项目在2018年由于油田安全检查停工审核3个月，2019年所有站基本恢复正常运行，2019年红旗站增加产值7,550,000.00元，桑南轮南检修站增加产值3,060,000.00元。
- 2、2019年西南油田业务比2018年增长了122.88%，主要是奥腾公司西南压缩机维保业务增长；
- 3、2019年大庆油田业务比2018年下降了88.84%，主要原因为2018年大庆项目的压缩机气举收入1,040,000.00元与采油工程院智能泵收入978,000.00元两项业务2019年没有中标；
- 4、2019年其他业务收入比2018年下降了83.77%，主要是恩瑞达公司银川房产对外出租的租金收入减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆博瑞能源有限公司	36,163,542.20	39.51%	否
2	中国石油集团济柴动力总厂成都压缩机分公司	9,127,547.15	9.97%	否
3	塔里木油田分公司	6,822,825.31	7.45%	否
4	中国石油集团济柴动力有限公司长庆压缩机维修服务分公司	4,813,354.90	5.26%	否
5	长庆油田分公司第三采油厂	4,250,514.07	4.64%	否
	合计	61,177,783.63	66.83%	-

应收账款联动分析：报告期内，公司营业收入为91,520,289.81元，较上期增加了10,211,599.97元。报告期末，公司应收账款账面净额为47,223,689.24元，较上期下降了3,813,975.39元；公司应收票据账面净额为9,745,001.20元，较上期增加了7,955,001.20元。报告期内，公司依据《企业会

计准则》进行收入确认和成本结转，公司与客户结算是以合同约定的条款进行。公司对应的客户主要是中石油单位，客户的信用度良好，大客户比较稳定，今年的回款基本在 2019 年 12 月份前，所以应收账款和应收票据金额增加，营业收入和应收账款的联动可比性比较强，因此应收账款回款增长率较高。

(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	延安巨强工贸有限公司	5,349,534.00	9.85%	否
2	石家庄安瑞科气体机械有限公司	4,773,680.00	8.79%	否
3	宁夏荣启新石油工程有限公司	3,987,701.56	7.35%	否
4	艾玛希（上海）贸易有限公司	2,637,497.97	4.86%	否
5	西安博恒悦石油技术工程服务有限公司	2,438,345.35	4.49%	否
合计		19,186,758.88	35.34%	-

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	25,448,462.11	-1,086,308.14	2,442.66%
投资活动产生的现金流量净额	-2,546,530.14	-11,735,212.56	78.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,808,132.39	1,904,963.79	-457.39%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 25,448,462.11 元，较上年-1,086,308.14 元上升了 2442.66%，主要原因是新疆循环公司和奥腾公司 2019 年款大部分都收回，2018 年末欠款基本都在 2019 年回款。

2、投资活动产生的现金流量净额-2,546,530.14 元，较上年-11,735,212.56 元上升了 78.3%，主要原因是购买理财产品赎回。

3、筹资活动产生的现金流量净额-6,808,132.39 元，较上年 1,904,963.79 元下降了 457.39%，主要原因是西安奥腾股利分配 3,000,000.00 元和偿还债务级利息 5,656,249.92 元。

4、经营活动产生的现金流量净额 25,448,462.11 元，净利润 790,876.90 元，差异主要是本期固定资产折旧 20,100,782.17 元，经营性应收项目的增加-2,459,020.66 元，经营性应付项目的增加 7,806,181.93 元影响的。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，分别为：

1、西安奥腾石油工程技术服务有限公司

西安奥腾成立于 2007 年 9 月 23 日，当前注册资本、实收资本均为 3000 万元，为恩瑞达全资子公司，住所为西安市高新区沣惠南路 36 号橡树街区 1 号楼 1 幢 1 单元 10503 室。营业范围为“许可经营项目：普通货物运输(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) 一般经营项目：石油工程、环境工程技术服务；试油、修井、测井、钻井工程及技术服务；石油地面工程建设、气田排水工程及技术服务；石油设备、装备、配件的销售；石油设备、机械设备的租赁；货物与技术的进出口经营（国家限制和禁止的货物与技术除外）；低压成套设备配电箱的销售、设计和制造生产；机电设备（不含汽车）安装工程、建筑智能化工程的施工；工业自动化控制系统的设计、组装和调试（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）。统一社会信用代码：916101316631879299。

报告期内主要财务指标：

西安奥腾	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产总额	58,906,861.24
负债总额	15,777,136.69
所有者权益	44,986,969.87
营业收入	40,011,489.38
利润总额	2,786,779.32
净利润	2,611,448.22

2、恩瑞达科技（亚洲）有限公司

恩瑞达亚洲成立于 2012 年 5 月 9 日，注册资本、实收资本均为 3,488,868 港元，董事为张晓瑞，注册地为香港，主营业务为石油行业内器械贸易。注册号为 1742019。

恩瑞达科技（亚洲）	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产总额	3,185,261.29
负债总额	164,477.87
所有者权益	2,945,574.04
营业收入	-
利润总额	-173,348.18
净利润	-184,592.90

3、新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司

新疆恩瑞达成立时间于 2015 年 1 月 12 日，注册资本、实收资本为 1000 万元，住所为新疆克拉玛依市友谊路 203 号，法定代表人为陈忠慧，营业范围为“石油环保工程技术服务；机械设备、五金产品、化工产品、电子产品销售；货物与技术的进出口业务；软件和信息技术服务、新型技术推广服务”；营业执照号：650200050031163。

报告期内主要财务指标：

新疆恩瑞达	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产总额	16,373,655.59
负债总额	6,992,666.58
所有者权益	12,527,169.59
营业收入	6,104,838.59
利润总额	-607,677.48
净利润	-518,666.56

截止报告期末，公司拥有 1 家控股子公司为：

1、新疆循环能源有限公司

新疆循环能源有限公司成立于 2008 年 6 月 27 日。注册资本、实收资本 3000 万元，北京恩瑞达科技股份有限公司出资 1800 万元，占股 60%，法定代表人为陈奕材，住所为新疆巴州库尔勒塔指东路金泰大厦 C 座 3102 室，经营范围为“许可经营范围”；（具体经营项目及期限以有关部门的批准文件或颁发的许可证、资质证书为准）：普通货物运输；危险运输（类别：二类一项），销售：压缩气体及液化气；石油气、天然气，为油气回收、利用提供专业技术服务；批发零售：其他机械设备及电子产品、其他化工产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），统一社会信用代码：916528016763152132。

报告期内主要财务指标：

新疆循环	2019 年 12 月 31 日/2019 年度
资产总额	81,474,126.28
负债总额	21,798,954.78
所有者权益	51,919,434.53
营业收入	36,362,045.97
利润总额	-372,766.40
净利润	-372,766.40

报告期内，公司不存在其他取得和处置子公司情况。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

1、资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。

二、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

三、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影

响。

四、财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、持续经营评价

1、公司业务方面。公司长期从事“油气田环保产业”、“油气田生产智能化和管理数字化”、“油气田增产服务一体化”业务，致力于为客户提供专业的环保、增产解决方案。经过多年的发展，已成为体系完整、设备齐全、技术全面、能提供整体解决方案和专项服务的公司。公司环保产业涉及体系完整，覆盖面广，油气田开发、生产过程中能提供同时“三废”处理，在油气田生产智能化和管理数字化领域，公司已经生产、安装、现场应用了多种具有自主知识产权的油气田生产智能化设备，大幅度提高了油气田生产自动控制和智能化管理的水平，公司的油气田增产服务一体化业务是根据不同井况条件，在各大油田开展排水采气、调剖、堵漏、酸化、压裂、修井、试油等一些列油气田增产技术服务，公司可以根据甲方地质方案给出最合适的增产措施。公司在技术研发、市场渠道、企业规模、人才培养等方面具有较强竞争优势。公司的经营模式符合公司目前的规模和发展需要，能够保证公司业务稳步增长。

2、公司治理方面。加强管理、市场和生产人员考核，完善公司考核和激励体系；加强公司各部门流程化管理体系建设；加强公司资质及人员资质取证，加强公司核心人员、管理人员的引进、培养，进一步完善公司资质、人员、科研技术储备。完善的制度及考核体系将有利于公司控制风险，稳定经营。

3、人员方面。经过十余年的发展，公司具有一支石油行业背景出身、有着深厚的理论功底和现场经验的管理层及技术团队。团队人员稳定，具有创新意识。

4、公司具有明确的发展战略。在产品研发方面，公司引进新的高素质专业人才，并加强与甲方科研单位与西南石油大学、西安石油大学及科研院所的合作，提高公司在油气田环保服务、井口智能注剂装置的进一步研发。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有重大违法、违规处罚的情况；公司拥有自己的核心产品、销售渠道及商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，彰显了良好的运营能力。报告期内不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、下游行业集中的风险

公司以油气田环保服务、增产增注服务、数字化信息服务、石油专用设备及试剂贸易为主营业务。客户均属于油气田开采行业；公司业务直接受到油气开发、生产的投资规模及油气价格的影响。2014年以来国际石油供给不断增加，需求相对不足，导致油气价格持续低迷，一定程度上抑制、延迟了油气公司开发及生产的投资，从而减少、延缓了对本公司产品及技术服务的需求，已对公司的经营发展带来了不利影响；未来，不排除油气价格低迷的现状还将持续，油气公司开发及生产的投资规模进一

步萎缩，公司的经营发展可能还将进一步受到不利影响。

风险应对措施：加强市场沟通，积极扩展外部市场，提高研发能力，提供新技术新工艺，在原有的业务基础上提供高附加值业务。继续加大研发和市场投入，进一步提高产品附加值，以获得更大利润空间。强化技术研发，进一步提高既有技术和实施产品升级，增强市场竞争力，降低成本；进一步发掘市场需求，增大产品及服务的供给；拓展油气田服务外的的其他类型的环保业务。

2、大客户依赖风险

2019年，公司对单一客户的销售占比较高，虽然公司同客户的业务关系良好，但短期内如果与客户的合作关系发生变化，则可能对公司的业绩产生不利影响。

风险应对措施：积极拓展中石油其他下属公司业务以及中石化业务，已初见成效，并保持已有市场的稳定和开发，积极拓展客户关系，建立长期科研合作项目。与大客户保持良好沟通，及时掌握客户动态需求；在既有业务的基础上，努力拓展新技术，满足客户需求；努力拓展优势区域外的油气田客户，未来三年内与客户的合作关系不会发生重大变化。

3、应收账款不能及时收回的风险

公司的客户主要为中国石油天然气股份有限公司下属的子分公司，工程项目价款结算手续复杂、耗时较长，往往存在付款不及时的情况，各期末公司应收账款占流动资产和营业收入的比例较大。

风险应对措施：公司通过与甲方的沟通，改变结算方式。由项目施工完成结算更改为按月施工确认挂账，此类项目已占到结算项目的60%以上，相比上年同期资金周转率大为改善。

4、公司经营季节性波动的风险

公司收入确认依据是客户提供的工程收入确认单，而公司主要客户为中国石油天然气股份有限公司下属的子分公司，客户每年的第一季度是审批预算和制订采购计划的时间，招标、采购活动较少，一季度之后招标、采购活动逐步增加，并且在第四季度工程结算大幅增加，呈现较为明显的季节性，受此影响公司第四季度收入较前三季度大幅增加。尽管公司不断加大力度，努力使工程结算在全年均衡实施，但公司收入存在季节性波动的问题在短期内仍无法改变。

风险应对措施：公司在第一季度施工淡季，实行员工冬休制度，节约公司经营成本。针对既有大客户特点，公司制定工作计划、财务筹划以应对收入的季节性变动；公司努力拓展新的业务领域，增加新型客户，大力开发新项目并扩充常年持续的经营业务以减少季节性因素对公司经营的影响。

5、实际控制人控制的风险

公司实际控制人张晓瑞直接持有公司997.20万股股份，占公司股份总额的33.24%；间接控制公司1757.40万股，占公司股份总额的58.58%。张晓瑞共控制公司股份2754.60万股，占公司总股本的91.82%。实际控制人对公司实施有效控制，对公司稳定发展有着积极作用。但若公司内控制度不健全，则可能会产生实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

风险应对措施：公司规范三会运作，加强公司内控制度，在报告期内不存在大股东、实际控制人侵占公司利益和资金。公司完善了“三会”制度；明确了“三会”各自的权限；完善累积投票制，保护小股东权益；严格实施回避制度；实际控制人出具不滥用控制地位的承诺。

6、人力资源风险

作为专业服务油气田开采领域的环保类高科技企业，拥有稳定、高素质的研发队伍、施工人才对公司的持续经营和发展壮大至关重要。在多年的发展过程中，公司在自己的各个业务板块都培养了一批经验丰富的研发人员和现场施工的技术人员。尽管公司采用了各种保障措施来培养、稳定公司优秀人才，但若公司培养的重要研发人员及技术人员流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

风险应对措施：公司在2019年提高了研发及核心技术人员待遇，加强人力资源管理和考核。在各大油服公司裁员的背景下，吸纳优秀人才，加强技术研发，稳定公司技术精英人才。将扩大和甲方科研单位及石油院校的合作，积极培养公司技术人员，保持人才的可持续性发展，通过改善工作环境，

建立完善的人才晋升机制，提供具有市场竞争力的薪酬待遇，提高员工对公司的认可度，以减少公司核心人才的流失。另外，公司还对相关核心技术人员进行了股权激励，增加员工与公司的利益关联程度，保障公司人才队伍的稳定性。

7、油价波动风险

油气田环保行业的市场需求主要与石油天然气开发企业勘探开发投资规模的变动呈正相关关系，而石油天然气开发企业勘探开发投资规模是受石油天然气消费需求和国际油价变化影响。油价的波动会影响油气田环保行业的业务半径及收入，公司 2014 年以来，受油价波动影响，业务量及收入规模随之减少。因此，油价的变动，将会对公司经营产生不利影响。

风险应对措施：提高服务质量，加强新技术研发，提供高附加值产品；将积极开发油气田以外的环保业务，减少油价波动对公司业务造成的影响；进一步提高既有技术和实施产品的升级，增强市场竞争力，扩大市场份额。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
张晓瑞	关联担保	9,500,000.00	6,500,000.00	已事后补充履行	2020年4月24日
新疆新生代石油技术有限公司	关联资金拆借	8,500,000.00	7,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月15日

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：

- 1、实际控制人张晓瑞为本公司向中国工商银行股份有限公司北京地安门支行申请综合授信提供连带责任保证，有利于增强公司信用，获得银行提供的贷款，缓解公司资金压力，有利于公司经营；
- 2、控股子公司新疆循环能源向股东新疆新生代石油技术有限公司拆借资金，有利于缓解公司资金压力，有利于公司经营。

(三) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年6月14日	2019年6月14日		西安奥腾石油工程技术服务有限公司股权	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司以自有资金对全资子公司西安奥腾石油工程技术服务有限公司增资 2000 万元，增资后西安奥腾石油工程技术服务有限公司注册资本 5000 万元。

1、本次对外投资的目的

本次对全资子公司增加投资的目的在于践行公司发展战略，进一步增强公司综合竞争力，促进公司持续稳定发展。

2、本次对外投资可能存在的风险

本次增资是公司从长远利益出发做出的慎重决策，但仍可能存在一定的市场、经营和管理风险。公司将密切关注子公司的经营管理状况，建立健全各项内控制度，完善各项管理制度，明确经营策略和风险管理，积极防范与应对，保证本次投资的安全和收益。

3、本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对子公司增加投资可进一步提升公司的综合竞争力，并将对公司未来经营产生积极作用，对于公司未来的财务状况和业绩具有积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月22日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月22日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月22日		挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中

董监高	2015年12月22日		挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中
-----	-------------	--	----	--------	--------	-------

承诺事项详细情况:

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
履约合同保证金	货币资金	抵押	60,593.13	0.04%	定期存单
房产	固定资产	抵押	2,412,882.36	1.40%	保证借款的反担保质押
总计	-	-	2,473,475.49	1.44%	-

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	9,970,250	33.23%	0	9,970,250	33.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,351,000	24.50%	0	7,351,000	24.50%	
	董事、监事、高管	2,771,250	9.24%	0	2,771,250	9.24%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,029,750	66.77%	0	20,029,750	66.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,195,000	57.32%	0	17,195,000	57.32%	
	董事、监事、高管	8,313,750	27.71%	0	8,313,750	27.71%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	恒远德润	14,574,000	-	14,574,000	48.58%	9,716,000	4,858,000
2	张晓瑞	9,972,000	-	9,972,000	33.24%	7,479,000	2,493,000
3	优康诺	3,000,000	-	3,000,000	10.00%	2,000,000	1,000,000
4	中能海化	1,341,000	-	1,341,000	4.47%	0	1,341,000
5	段维庆	1,113,000	-	1,113,000	3.71%	834,750	278,250
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	20,029,750	9,970,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

恒远德润为张晓瑞控股公司，张晓瑞担任该公司执行董事、总经理，段维庆担任其监事；张晓瑞、段维庆为优康诺的合伙人，张晓瑞担任优康诺执行事务合伙人。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

恒远德润为恩瑞达的控股股东，其控股股东地位近两年未发生变化。恒远德润持有恩瑞达 1457.40 万股股份，占恩瑞达股本总额的 48.58%，为恩瑞达第一大股东，对恩瑞达处于相对控股的地位。北京恒远德润咨询有限公司成立于 2008 年 6 月 10 日，法定代表人：张晓瑞，注册资本及实收资本为 100 万元，经营范围：经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；营业执照号：911101086766213685。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

恩瑞达的实际控制人为张晓瑞，报告期内实际控制人未发生变化。

张晓瑞：女，汉族，1969 年 10 月出生，中国国籍，有境外永久居留权，1991 年 6 月毕业于西南石油学院石油专业，获学士学位；1991 年 7 月至 1993 年 12 月期间任北京石油大学教师；1994 年 1 月至 1996 年 5 月期间就读于美国德克萨斯大学，获得信息管理系统硕士学位；1996 年 9 月至 1999 年 3 月期间任新罕布什尔州 Storage 网络公司软件工程师；1999 年 3 月至 2000 年 10 月期间任美国 Oracle 网络公司软件工程师；2000 年 10 月至 2001 年 11 月期间任职美国 Motorola（摩托罗拉）公司软件工程师；2001 年 12 月至 2002 年 12 月期间任 Storage 网络公司软件工程师；2003 年 1 月至 2012 年 12 月任北京恩瑞达科技有限公司执行董事；2004 年 8 月至今任北京富田咨询有限公司董事长、总经理；2007 年 9 月至今任西安奥腾石油工程技术服务有限公司执行董事；2008 年 6 月至今任北京恒远德润咨询有限公司执行董事、总经理；2008 年 9 月至今任新疆循环能源有限公司董事；2012 年 12 月 26 日至今任北京优康诺咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；2013 年 3 月至今任宁夏新捷能源有限公司董事；2013 年 5 月至今任四川恩瑞达石油设备有限公司董事。2013 年 1 月至 2015 年 8 月任北京恩瑞达科技有限公司董事长，2015 年 8 月 5 日至今任北京恩瑞达科技股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	工商银行地安门支行	银行担保贷款	2,000,000.00	2019年11月6日	2020年11月6日	4.785%
2	银行贷款	建设银行西安高新技术产业开发区支行	银行担保贷款	4,500,000.00	2019年9月29日	2020年9月28日	4.35%
合计	-	-	-	6,500,000.00	-	-	-

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) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.666667	-	-

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张晓瑞	董事长	女	1969年10月	硕士	2018年9月7日	2021年9月6日	是
段维庆	董事	男	1969年4月	本科	2018年9月7日	2021年9月6日	是
陈奕材	董事	男	1986年9月	中专	2019年11月22日	2021年9月6日	是
邹海青	董事、总经理、财务总监	女	1975年9月	本科	2018年9月7日	2021年9月6日	是
陈侃默	董事	男	1961年10月	本科	2018年9月7日	2021年9月6日	否
陈忠慧	监事会主席	男	1983年1月	专科	2019年11月22日	2021年9月6日	是
肖婧	监事	女	1978年11月	专科	2019年11月22日	2021年9月6日	是
蔡晓丽	职工监事	女	1983年2月	专科	2019年11月5日	2021年9月6日	是
朱春雷	董事会秘书	男	1981年10月	本科	2018年9月7日	2021年9月6日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

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、监事、高级管理人员相互间无关联关系；
 公司董事长张晓瑞为控股股东恒远德润的股东，是公司实际控制人；
 公司董事、总经理、财务总监邹海青为控股股东恒远德润的股东；
 公司董事会秘书朱春雷为控股股东恒远德润的股东；
 其他公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
张晓瑞	董事长	9,972,000	-	9,972,000	33.24%	0
段维庆	董事	1,113,000	-	1,113,000	3.71%	0
陈奕材	董事	0	-	0	0.00%	0
邹海青	董事、总经理、财务总监	0	-	0	0.00%	0
陈侃默	董事	0	-	0	0.00%	0
陈忠慧	监事会主席	0	-	0	0.00%	0
肖婧	监事	0	-	0	0.00%	0
蔡晓丽	职工监事	0	-	0	0.00%	0
朱春雷	董事会秘书	0	-	0	0.00%	0
合计	-	11,085,000	0	11,085,000	36.95%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孙鸿聪	董事	离任	无	辞职
陈奕材	无	新任	董事	新任
裴定喜	监事会主席	离任	无	辞职
陈忠慧	监事	新任	监事会主席	新任
肖婧	无	新任	监事	新任
杨继波	职工监事	离任	无	辞职
蔡晓丽	无	新任	职工监事	新任

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

陈奕材，男，1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，中专学历。2001年3月至2003年5月，任职于博湖苇业股份有限公司、操作工；2003年8月至2007年9月，任职于乌鲁木齐市宏景运输有限公司；危化品运输车辆调度。2007年9月至2009年12月；个体；2010年1月至今，任职于新疆循环能源有限公司；当前职务；法人代表兼运输车队经理。

陈忠慧，男，汉族，1983年1月出生，专科学历，中国国籍，无境外居留权。2004年9月至2007年7月毕业于商洛职业技术学院；2011年至2014年就职于北京恩瑞达科

技股份有限公司，担任内蒙区域环保板块现场负责人及项目副经理；2014年至2016年就职于北京恩瑞达科技股份有限公司，担任油田板块环境工程项目副经理；2016年至今就职于新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司，担任项目经理及法人。

肖婧，女，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。大专学历。1996年5月至2011年6月，任职于北京恩瑞达科技股份有限公司采购、人事；2012年4月至2015年8月，任职于北京绿仙踪教育培训有限公司教务管理；2016年1月至今，任职于北京恩瑞达科技股份有限公司采购部。

蔡晓丽，女，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2006年9月-2009年9月在河北宏润新型面料加工有限公司担任会计，2011年7月-2018年6月在北京飞云办公家具有限责任公司担任会计，2018年7月-至今在北京恩瑞达科技股份有限公司担任会计。

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	13
生产人员	206	178
财务人员	15	15
技术人员	5	5
销售人员	8	8
员工总计	248	219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	38	36
专科	62	60
专科以下	145	120
员工总计	248	219

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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
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

2015 年公司由有限公司整体变更为股份公司。按照《公司法》《证券法》等法律法规的要求，公司建立健全了“三会一层”的公司治理结构：

完善了内部控制制度，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列制度。并专设董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理。

2019 年报告期内，公司共召开了 4 次股东大会、4 次董事会会议和 4 次监事会会议。公司严格按照《公司章程》的要求召开股东大会、董事会和监事会，根据“三会”议事规则的规定提前发出通知、召开会议、审议相关报告和议案。公司领导层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各自职责。因此，“三会”有序进行、运作规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

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

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的人事变动、对外投资等重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 12 月 28 日经第二届董事会第一次会议审议通过《关于公司变更经营范围及修改公司章程》的议案（披露公告：2018-022），并提请 2019 年第一次临时股东大会审议通过（披露公告：

2019-003), 对公司经营范围进行变更并修改公司章程第二章第十四条。

章程原为: 第二章第十四条 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 工程和技术研究与试验发展; 建设工程项目管理; 工程勘察设计; 能源矿产地质勘查; 水污染治理; 施工总承包; 专业承包; 劳务分包; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售自行开发后的产品、机械设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品); 机械设备加工、化工产品生产加工(采油采气助剂系列、水处理剂系列)(限分支机构经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)。修改为: 第二章第十四条 技术开发、技术转让、技术咨询; 商业用房出租, 办公用房出租; 石油工程技术服务; 工程和技术研究与试验发展; 建设工程项目管理; 工程勘察设计; 能源矿产地质勘查; 水污染治理; 施工总承包; 专业承包; 劳务分包; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售自行开发后的产品、机械设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品); 机械设备加工、化工产品生产加工(采油采气助剂系列、水处理剂系列)(限分支机构经营)。(以工商局核定为准)。

相关工商变更手续于 2019 年 1 月完成。

(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	4	<p>1、 第二届董事会第二次会议: 审议通过《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》; 审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》; 审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》; 审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》; 审议通过《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》; 审议通过《关于<2019 年度经营计划>的议案》; 审议通过《关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的<北京恩瑞达科技股份有限公司 2018 年度审计报告>的议案》; 审议通过《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构的议案》; 审议通过《关于<2018 年度利润分配>的议案》; 审议通过《关于补充审议转让子公司股权的议案》; 审议通过《关于补充确认公司委托理财的议案》; 审议通过《拟定于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年度股东大会的议案》;</p> <p>2、 第二届董事会第三次会议: 审议通过《关于公司对全资子公司西安奥腾石油工程技术服务有限公司增加投资的议案》; 审议通过《拟定于 2019 年 7 月 5 日召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》;</p>

		<p>3、第二届董事会第四次会议： 审议通过《北京恩瑞达科技股份有限公司2019年半年度报告》议案；审议通过《关于追认关联方资金拆借的关联交易的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第五次会议： 审议通过《关于提名陈奕材先生为公司新任董事的议案》；审议通过《关于提请召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第二届监事会第二次会议： 审议通过《关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于〈2018年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；审议通过《关于〈2018年度财务决算报告〉的议案》；审议通过《关于〈2019年度财务预算报告〉的议案》；审议通过《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈北京恩瑞达科技股份有限公司2018年度审计报告〉的议案》；审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构的议案》；审议通过《关于〈2018年度利润分配〉的议案》；</p> <p>2、第二届监事会第三次会议： 审议通过《北京恩瑞达科技股份有限公司2019年半年度报告》议案；</p> <p>3、第二届监事会第四次会议： 审议通过《关于选举肖婧女士担任公司监事的议案》；</p> <p>4、第二届监事会第五次会议： 审议通过《关于选举陈忠慧先生为公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2019年第一次临时股东大会： 审议通过《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》；</p> <p>2、2018年年度股东大会： 审议通过《关于〈2018年度董事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案》；审议通过《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》；审议通过《关于〈2018年度财务决算报告〉的议案》；审</p>

		<p>议通过《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；审议通过《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案》；审议通过《关于〈2018 年度利润分配〉的议案》；审议通过《关于补充确认公司委托理财的议案》；</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会： 审议通过《关于公司对全资子公司西安奥腾石油工程技术服务有限公司增加投资的议案》；</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会： 审议通过《关于提名公司新任董事的议案》； 审议通过《关于选举肖婧女士担任公司监事的议案》。</p>
--	--	--

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

公司董事会评估认为，公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

公司主要财产包括房屋、土地、运输工具、机器设备、生产线、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

1、关于财务管理体系

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

2、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZB10568 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	丁彭凯、王玉征
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2020]第 ZB10568 号

北京恩瑞达科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京恩瑞达科技股份有限公司（以下简称恩瑞达）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了恩瑞达 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于恩瑞达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

恩瑞达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恩瑞达 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恩瑞达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恩瑞达的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非

对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就恩瑞达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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丁彭凯（项目合伙人）

中国注册会计师：王玉征

中国·上海

2020年4月22日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、（一）	35,329,541.04	19,293,157.73
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	11,795,001.20	1,790,000.00
应收账款	五、(三)	47,223,689.24	51,037,664.63
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、(四)	201,622.01	751,387.28
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、(五)	1,173,618.70	2,206,173.95
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	2,676,704.58	2,251,185.15
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	296,380.64	5,946,982.07
流动资产合计	-	98,696,557.41	83,276,550.81
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	71,982,366.66	67,929,044.83
在建工程	五、(九)	-	9,461,229.99
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、(十)	213,957.90	286,364.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十一)	1,560,396.54	1,418,170.03
其他非流动资产	五、(十二)	419,405.00	13,542,120.00
非流动资产合计	-	74,176,126.10	92,636,929.61
资产总计	-	172,872,683.51	175,913,480.42
流动负债：	-	-	-

短期借款	五、(十三)	6,500,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十四)	1,292,081.60	1,357,870.90
应付账款	五、(十五)	23,713,675.70	20,572,406.51
预收款项	五、(十六)	-	169,514.56
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	1,389,526.73	1,297,061.20
应交税费	五、(十八)	2,414,467.26	3,311,130.49
其他应付款	五、(十九)	7,783,147.87	10,457,337.65
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
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	-	43,092,899.16	46,665,321.31
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,092,899.16	46,665,321.31
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(二十)	30,000,000.00	30,000,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十一)	52,183,421.20	52,183,421.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(二十二)	390,866.70	347,024.75
专项储备	五、(二十三)	1,178,270.27	1,481,363.88
盈余公积	五、(二十四)	552,497.70	326,952.25
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十五)	24,706,954.66	23,992,516.66
归属于母公司所有者权益合计	-	109,012,010.53	108,331,278.74
少数股东权益	-	20,767,773.82	20,916,880.37
所有者权益合计	-	129,779,784.35	129,248,159.11
负债和所有者权益总计	-	172,872,683.51	175,913,480.42

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	9,387,463.74	3,876,053.72
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	十一、(一)	960,000.00	590,000.00
应收账款	十一、(一)	4,590,842.52	6,403,233.86
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	-	-
其他应收款	十一、(二)	6,132,148.20	9,204,075.62
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	208,562.26	68,349.51
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	20,112.14	18,652.01
流动资产合计	-	21,299,128.86	20,160,364.72

非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、（四）	69,203,497.00	69,203,497.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,387,427.18	8,484,232.18
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	2,792.05	7,578.37
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,070,951.47	1,060,113.83
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	77,664,667.70	78,755,421.38
资产总计	-	98,963,796.56	98,915,786.10
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	2,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,504,403.95	2,335,598.62
预收款项	-	-	169,514.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	601,342.73	569,185.27
应交税费	-	140,734.81	441,813.16
其他应付款	-	8,113,181.75	6,050,995.71
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	12,359,663.24	14,567,107.32

非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	12,359,663.24	14,567,107.32
所有者权益：	-	-	-
股本	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	53,079,156.27	53,079,156.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	552,497.70	326,952.25
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,972,479.35	942,570.26
所有者权益合计	-	86,604,133.32	84,348,678.78
负债和所有者权益合计	-	98,963,796.56	98,915,786.10

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、(二十六)	91,520,289.81	81,308,689.84
其中：营业收入	五、(二十六)	91,520,289.81	81,308,689.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、(二十六)	89,459,451.22	86,027,405.47
其中：营业成本	五、(二十六)	74,390,913.79	72,733,946.13

利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十七)	808,289.02	585,698.53
销售费用	五、(二十八)	570,734.33	623,128.21
管理费用	五、(二十九)	8,554,538.91	7,221,967.88
研发费用	五、(三十)	4,237,157.62	3,822,889.34
财务费用	五、(三十一)	897,817.55	1,039,775.38
其中：利息费用	五、(三十一)	803,115.85	1,491,238.22
利息收入	五、(三十一)	38,872.57	594,903.57
加：其他收益	五、(三十二)	232,168.49	866,450.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	334,876.42	587,098.24
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-904,852.68	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	0.00	-980,579.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,723,030.82	-4,245,746.50
加：营业外收入	五、(三十六)	42,358.87	-
减：营业外支出	五、(三十七)	887,785.53	149,201.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	877,604.16	-4,394,947.64
减：所得税费用	五、(三十八)	86,727.26	43,046.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	790,876.90	-4,437,994.48

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）	-	790,876.90	-4,437,994.48
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（净亏损以“-”号填列）	-	-149,106.55	-2,854,646.59
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	939,983.45	-1,583,347.89
六、其他综合收益的税后净额	-	43,841.95	154,844.78
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	43,841.95	154,844.78
1. 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	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	43,841.95	154,844.78
（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	五、（二十二）	43,841.95	154,844.78
（9）其他	-	-	-

(二)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	-	834,718.85	-4,283,149.70
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-	983,825.40	-1,428,503.11
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-	-149,106.55	-2,854,646.59
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益（元/股）	五、（三十九）	0.03	-0.05
(二)稀释每股收益（元/股）	五、（三十九）	0.03	-0.05

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十一、（五）	9,047,630.16	11,666,857.99
减：营业成本	十一、（五）	3,255,046.02	5,492,322.84
税金及附加	-	81,531.16	171,015.24
销售费用	-	141,427.87	249,960.23
管理费用	-	3,727,108.36	3,598,587.68
研发费用	-	1,701,217.92	1,560,336.49
财务费用	-	-276,040.40	-247,249.19
其中：利息费用	-	151,174.04	192,562.02
利息收入	-	539,917.98	564,634.71
加：其他收益	-	-	507,750.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（六）	3,000,000.00	124,027.29
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）	-	-	-
汇兑收益（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）	-	-1,195,717.46	-

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-507,216.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,221,621.77	966,446.39
加：营业外收入	-	32,995.13	-
减：营业外支出	-	10,000.00	118,383.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,244,616.90	848,062.82
减：所得税费用	-	-10,837.64	-33,412.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,255,454.54	881,475.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,255,454.54	881,475.81
（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		2,255,454.54	881,475.81
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	99,202,466.65	77,406,798.64
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	-	-	507,750.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	529,807.99	6,731,293.26
经营活动现金流入小计	-	99,732,274.64	84,645,842.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	39,934,897.99	50,848,769.94
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	-	21,915,105.19	19,792,142.75
支付的各项税费	-	6,649,994.36	5,103,998.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	5,783,814.99	9,987,239.47

经营活动现金流出小计	-	74,283,812.53	85,732,150.79
经营活动产生的现金流量净额	五、(四十一)	25,448,462.11	-1,086,308.14
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	334,876.42	587,098.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	59,844.20	-
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)	50,500,000.00	72,900,000.00
投资活动现金流入小计	-	50,894,720.62	73,787,098.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,441,250.76	6,822,310.80
投资支付的现金	-	-	300,000.00
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)	45,000,000.00	78,400,000.00
投资活动现金流出小计	-	53,441,250.76	85,522,310.80
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,546,530.14	-11,735,212.56
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	五、(四十)	6,500,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	266,275.88
筹资活动现金流入小计	-	6,500,000.00	9,766,275.88
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,203,232.39	2,831,312.09
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)	104,900.00	30,000.00
筹资活动现金流出小计	-	13,308,132.39	7,861,312.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,808,132.39	1,904,963.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	45,814.72	159,641.31
五、现金及现金等价物净增加额	五、(四十一)	16,139,614.30	-10,756,915.60
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十一)	19,129,333.61	29,886,249.21
六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十一)	35,268,947.91	19,129,333.61

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	10,863,982.65	10,345,676.14
收到的税费返还	-	-	507,750.75
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,010,970.10	3,762,931.70
经营活动现金流入小计	-	12,874,952.75	14,616,358.59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,532,494.54	5,387,314.76
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,049,304.51	4,306,354.63
支付的各项税费	-	738,264.85	1,163,797.42
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,992,152.61	4,793,804.46
经营活动现金流出小计	-	9,312,216.51	15,651,271.27
经营活动产生的现金流量净额	-	3,562,736.24	-1,034,912.68
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	3,000,000.00	124,027.29
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	-	2,299,397.82	5,500,000.00
投资活动现金流入小计	-	5,299,397.82	5,924,027.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	94,650.00	890,499.55
投资支付的现金	-	-	300,000.00
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	-	-	5,500,000.00
投资活动现金流出小计	-	94,650.00	6,690,499.55
投资活动产生的现金流量净额	-	5,204,747.82	-766,472.26
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	-	2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	100,000.00
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	5,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	-	151,174.04	2,306,562.02

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	104,900.00	30,000.00
筹资活动现金流出小计	-	5,256,074.04	7,336,562.02
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,256,074.04	-2,236,562.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,511,410.02	-4,037,946.96
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,846,053.72	7,884,000.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,357,463.74	3,846,053.72

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20	-	347,024.75	1,481,363.88	326,952.25	-	23,992,516.66	20,916,880.37	129,248,159.11
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20	-	347,024.75	1,481,363.88	326,952.25	-	23,992,516.66	20,916,880.37	129,248,159.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	43,841.95	-303,093.61	225,545.45	-	714,438.00	-149,106.55	531,625.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	43,841.95	-	-	-	939,983.45	-149,106.55	834,718.85

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	225,545.45	-	-225,545.45	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	225,545.45	-	-225,545.45	-	-	-
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-303,093.61	-	-	-	-	-	-303,093.61
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	303,093.61	-	-	-	-	-	303,093.61
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20	-	390,866.70	1,178,270.27	552,497.70	--	24,706,954.66	20,767,773.82	129,779,784.35

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20		192,179.97	1,637,948.19	238,804.67	-	27,664,012.13	23,771,526.96	135,687,893.12
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

正													
同一控制下 企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余 额	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20	-	192,179.97	1,637,948.19	238,804.67	-	27,664,012.13	23,771,526.96	135,687,893.12
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	154,844.78	-156,584.31	88,147.58	-	-3,671,495.47	-2,854,646.59	-6,439,734.01
（一）综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	154,844.78	-	--	-	-1,583,347.89	-2,854,646.59	-4,283,149.70
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	88,147.58	-	-2,088,147.58	-	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	88,147.58	-	-88,147.58	-	-
2. 提取一般风险 准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000.00	-	-2,000,000.00

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.其他综合收益 结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-156,584.31	-	-	-	-	-	-156,584.31
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	12,547.25	-	-	-	-	-	12,547.25
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	169,131.56	-	-	-	-	-	169,131.56
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余 额	30,000,000.00	-	-	-	52,183,421.20	-	347,024.75	1,481,363.88	326,952.25	-	23,992,516.66	20,916,880.37	129,248,159.11	

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	326,952.25	-	942,570.26	84,348,678.78
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	326,952.25	-	942,570.26	84,348,678.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	225,545.45	-	2,029,909.09	2,255,454.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,255,454.54	2,255,454.54
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	225,545.45	-	-225,545.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	225,545.45	-	-225,545.45	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	552,497.70	-	2,972,479.35	86,604,133.32

项目	2018年											
	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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	238,804.67	-	2,149,242.03	85,467,202.97
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	238,804.67	-	2,149,242.03	85,467,202.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	88,147.58	-	-	-1,118,524.19
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	881,475.81	881,475.81
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	88,147.58	-	-	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	88,147.58	-88,147.58	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000.00
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.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	30,000,000.00	-	-	-	53,079,156.27	-	-	-	326,952.25	-	942,570.26	84,348,678.78

法定代表人：邹海青

主管会计工作负责人：邹海青

会计机构负责人：邹海青

北京恩瑞达科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京恩瑞达科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),统一社会信用代码:911101087475295191;公司住所:北京市海淀区学清路8号(科技财富中心B座1106、1106A室);法定代表人:邹海青。

历史沿革

2003年2月24日,自然人张晓瑞与李颖彪共同出资成立本公司,注册资本为100.00万元,其中张晓瑞以货币出资95.00万元,持有公司95%股权;李颖彪以货币出资5.00万元,持有公司5%股权。出资业经北京数码会计师事务所有限公司出具数开验字【2002】第1425号验资报告验证。

2007年4月20日,公司股东会通过决议,同意北京万兴轩休闲俱乐部以货币出资400.00万元。此次增资后,公司注册资本变更为500.00万元,其中北京万兴轩休闲俱乐部以货币出资400.00万元,持有公司80%股权;张晓瑞以货币出资95.00万元,持有公司19%股权;李颖彪以货币出资5.00万元,持有公司1%股权。增资业经北京正大会计师事务所出具正大验字(2007)第B421号验资报告验证。

2007年4月28日,公司股东会通过决议,同意北京万兴轩俱乐部将其持有的本公司80%股权转让给股东张晓瑞。

2008年4月4日,公司股东会通过决议,同意股东李颖彪将其持有的本公司1%股权、股东张晓瑞其持有的本公司9%股权转让给自然人段维庆。此次股权转让后,公司注册资本500.00万元,其中股东张晓瑞持有公司90%股权,段维庆持有公司10%股权。

2008年7月15日,公司股东会通过决议,同意股东张晓瑞将其持有的本公司90%股权转让给北京恒远德润咨询有限公司,同意股东段维庆将其持有的本公司10%股权转让给北京恒远德润咨询有限公司。此次股权转让后,公司注册资本500.00万元,北京恒远德润咨询有限公司持有本公司100%股权。

2012年2月6日,公司股东会通过决议,同意新增股东海南中能海化油田技术服务有限公司、富田(北京)石油工程技术服务有限公司,同时注册资本增加至615.99万元,其中富田(北京)石油工程技术服务有限公司股权增资86.99万元,持有公司14.12%股权;海南中能海化油田技术服务有限公司股权增资29.00万元,持有公司4.71%股权。此次增资后,北京恒远德润咨询有限公司持有本公司81.17%股权,富

田（北京）石油工程技术服务有限公司持有本公司 14.12%股权，海南中能海化油田技术服务有限公司持有本公司 4.71%股权。2012 年 7 月 16 日公司完成此次工商变更。此次增资业经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2011A6065 号验资报告验证。2012 年 12 月 18 日，公司股东会通过决议，同意股东北京恒远德润咨询有限公司将其持有的本公司 8.12%股权转让给自然人段维庆，同意股东北京恒远德润咨询有限公司将其持有的本公司 21.92%股权转让给自然人张晓瑞，同意股东富田（北京）石油工程技术服务有限公司将其持有的本公司 14.12%股权转让给张晓瑞。此次股权转让后，公司注册资本 615.99 万元，其中北京恒远德润咨询有限公司出资 315.00 万元，持有公司 51.14%股权，张晓瑞出资 221.99 万元，持有公司 36.03%股权，段维庆出资 50.00 万元，持有公司 8.12%股权，海南中能海化油田技术服务有限公司出资 29.00 万元，持有公司 4.71%股权。

2012 年 12 月 27 日，公司股东会通过决议，同意股东北京恒远德润咨询有限公司将其持有的本公司 2.56%股权转让给北京优康诺咨询中心（有限合伙），海南中能海化油田技术服务有限公司将其持有的本公司 0.24%股权转让给北京优康诺咨询中心（有限合伙）；段维庆将其持有的本公司 4.41%股权转让给北京优康诺咨询中心（有限合伙）；张晓瑞将其持有的本公司 2.79%股权转让给北京优康诺咨询中心（有限合伙）。此次股权转让变更后，公司注册资本 615.99 万元，其中北京恒远德润咨询有限公司出资 299.2498 万元，持有公司 48.58%股权，张晓瑞出资 204.7312 万元，持有公司 33.24%股权，海南中能海化油田技术服务有限公司出资 27.5364 万元，持有公司 4.47%，北京优康诺咨询中心（有限合伙）出资 61.6125 万元，持有公司 10%股权，段维庆出资 22.8601 万元，持有公司 3.71%股权。

2015 年 7 月 20 日，公司股东会通过决议，各股东以其所拥有的由北京恩瑞达科技有限公司以截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的股东权益（净资产）人民币 82,050,307.27 元中的 30,000,000 元，折合股份总额 3,000 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 3,000 万元，由原股东按原比例分别持有，大于股本部分 52,050,307.27 元计入资本公积。将北京恩瑞达科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 3,000 万元。

本公司于 2015 年 11 月 30 日取得全国中小企业股份转让系统文件《关于同意北京恩瑞达科技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[2015]8023 号）。本公司股票代码：834940。

公司从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；建设工程项目管理；工程勘察设计；能源矿产地质勘查；水污染治理；施工总承包；专业承包；劳务分包；货物进出口；技术进出口、代理进出口；销售自行开发后的产品、机械设备、化工产品（不包含危险化学品及一类易制毒化学品）。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 22 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安奥腾石油工程技术服务有限公司（以下简称“西安奥腾”）
新疆循环能源有限公司（以下简称“循环能源”）
恩瑞达科技（亚洲）有限公司（以下简称“恩瑞达亚洲”）
新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司（以下简称“新疆恩瑞达”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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;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

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资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) 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:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 期末应收账款余额达到 100 万元(含 100 万元)以上、其他应收款余额达到 50 万元(含 50 万元)以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内公司往来款项	不计提坏账准备
投标保证金及押金	不计提坏账准备

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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：信用风险较高。

坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(3) 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) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、工程成本、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、移动加权平均法计价。

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；

(十一) 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有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,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,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

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。

（十二）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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	20-40	5.00	4.75-2.375
房屋构筑物	年限平均法	10	5.00	9.50
机器及专用设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
办公设备及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 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的各部分分别完工，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。

(十五) 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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
土地使用权	50年	按产权证上载明使用年限
软件	2-10年	预计使用年限

使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

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

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。

(十七) 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。

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

经营租赁方式租入的厂房主、房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者进行摊销；自有厂房、房屋装修支出按预计装修期间进行摊销。

(十八) 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。

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。

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相

同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满

足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十一) 收入

本公司的营业收入主要包括工程技术服务收入与商品销售收入等。

1、 工程技术服务收入

按完工百分比法确认收入，工程完工后取得中石油出具的工作量确认单，且相关的经济利益很可能流入本公司时确认；

本公司提供劳务收入主要是油气田技术服务，包括油田环保业务、防腐工程技术服务，油井检测与维修业务等；当期完工的劳务项目，收入成本按照实际发生金额确认在当期；当期未能完工的劳务项目，根据提供劳务能够可靠估计的原则，本公司于每期末与甲方确认工作完工工作量，根据甲方确认的完工工作量和合同所约定的井次单价或工时单价，确认本公司当期劳务收入；在提供劳务工作量不能可靠估计的情况下，于期末按已经发生并预计能够补偿的工程成本金额确认当期收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的工程成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为存货中的工程成本。

2、 商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确

定。

(2)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。

(二十二) 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:政府文件明确补助资金用于长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:政府文件未明确补助资金用于长期资产的,划分为与收益相关的政府补助

对于综合性项目的政府补助,将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末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予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

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。

(二十三) 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，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。

(二十四) 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。

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。

(二十五) 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。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 1,790,000.00 元,“应收账款”上年年末余额 51,037,664.63 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 1,357,870.90 元,“应付账款”上年年末余额 20,572,406.51 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 590,000.00 元,“应收账款”上年年末余额 6,403,233.86 元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 0 元,“应付账款”上年年末余额 2,335,598.62 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	19,293,157.73	货币资金	摊余成本	19,293,157.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	1,790,000.00	应收票据	摊余成本	1,790,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

应收账款	摊余成本	51,037,664.63	应收账款	摊余成本	51,037,664.63
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,206,173.95	其他应收款	摊余成本	2,206,173.95
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,876,053.72	货币资金	摊余成本	3,876,053.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	590,000.00	应收票据	摊余成本	590,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	6,403,233.86	应收账款	摊余成本	6,403,233.86
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他应收款	摊余成本	9,204,075.62	其他应收款	摊余成本	9,204,075.62
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
以成本计量(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本年度无重大会计估计变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	19,293,157.73	19,293,157.73			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融资产					
应收票据	1,790,000.00	1,790,000.00			
应收账款	51,037,664.63	51,037,664.63			
应收款项融资	不适用				
预付款项	751,387.28	751,387.28			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	2,206,173.95	2,206,173.95			
买入返售金融资产					
存货	2,251,185.15	2,251,185.15			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5,946,982.07	5,946,982.07			
流动资产合计	83,276,550.81	83,276,550.81			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	67,929,044.83	67,929,044.83			
在建工程	9,461,229.99	9,461,229.99			
生产性生物资产					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
油气资产					
无形资产	286,364.76	286,364.76			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,418,170.03	1,418,170.03			
其他非流动资产	13,542,120.00	13,542,120.00			
非流动资产合计	92,636,929.61	92,636,929.61			
资产总计	175,913,480.42	175,913,480.42			
流动负债：					
短期借款	9,500,000.00	9,500,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	1,357,870.90	1,357,870.90			
应付账款	20,572,406.51	20,572,406.51			
预收款项	169,514.56	169,514.56			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	1,297,061.20	1,297,061.20			
应交税费	3,311,130.49	3,311,130.49			
其他应付款	10,457,337.65	10,457,337.65			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
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	46,665,321.31	46,665,321.31			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计	46,665,321.31	46,665,321.31			
所有者权益：					
股本	30,000,000.00	30,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	52,183,421.20	52,183,421.20			
减：库存股					
其他综合收益	347,024.75	347,024.75			
专项储备	1,481,363.88	1,481,363.88			
盈余公积	326,952.25	326,952.25			
一般风险准备					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
未分配利润	23,992,516.66	23,992,516.66			
归属于母公司所有者权益合计	108,331,278.74	108,331,278.74			
少数股东权益	20,916,880.37	20,916,880.37			
所有者权益合计	129,248,159.11	129,248,159.11			
负债和所有者权益总计	175,913,480.42	175,913,480.42			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	3,876,053.72	3,876,053.72			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	590,000.00	590,000.00			
应收账款	6,403,233.86	6,403,233.86			
应收款项融资	不适用				
预付款项					
其他应收款	9,204,075.62	9,204,075.62			
存货	68,349.51	68,349.51			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	18,652.01	18,652.01			
流动资产合计	20,160,364.72	20,160,364.72			
非流动资产：					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	69,203,497.00	69,203,497.00			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	8,484,232.18	8,484,232.18			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	7,578.37	7,578.37			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,060,113.83	1,060,113.83			
其他非流动资产					
非流动资产合计	78,755,421.38	78,755,421.38			
资产总计	98,915,786.10	98,915,786.10			
流动负债：					
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	2,335,598.62	2,335,598.62			
预收款项	169,514.56	169,514.56			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付职工薪酬	569,185.27	569,185.27			
应交税费	441,813.16	441,813.16			
其他应付款	6,050,995.71	6,050,995.71			
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	14,567,107.32	14,567,107.32			
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					
负债合计	14,567,107.32	14,567,107.32			
所有者权益：					
股本	30,000,000.00	30,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	53,079,156.27	53,079,156.27			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	326,952.25	326,952.25			

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
未分配利润	942,570.26	942,570.26			
所有者权益合计	84,348,678.78	84,348,678.78			
负债和所有者权益总计	98,915,786.10	98,915,786.10			

四、 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	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

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
北京恩瑞达科技股份有限公司	15%
西安奥腾石油工程技术服务有限公司	15%
新疆循环能源有限公司	15%
恩瑞达科技（亚洲）有限公司	16.5%
新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司	15%

(二) 税收优惠

2018年9月10日，公司复审取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201811003006的高新技术企业证书，有效期为三年，公司2018年开始执行15%的企业所得税优惠税率。

2018年10月29日，西安奥腾石油工程技术服务有限公司复审取得陕西省科学技术

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

厅、陕西省财政局、国家税务总局陕西省税务局核发的编号为 GR201861000167 的高新技术企业证书，有效期为三年，公司 2018 年开始执行 15%的企业所得税优惠税率。

新疆循环能源有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%计征。

新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%计征。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	28,296.80	28,296.80
银行存款	35,240,651.11	19,101,036.81
其他货币资金	60,593.13	163,824.12
合计	35,329,541.04	19,293,157.73
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		163,824.12
履约保证金	60,593.13	
合计	60,593.13	163,824.12

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	11,795,001.20	1,790,000.00
合计	11,795,001.20	1,790,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		2,050,000.00
合计		2,050,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	49,244,351.30	51,878,173.94
1至2年	280,908.73	1,454,254.73
2至3年	32,664.75	327,693.19
3至4年	232,294.07	260,593.70
4至5年		
5年以上	450,800.00	450,800.00
小计	50,241,018.85	54,371,515.56
减：坏账准备	3,017,329.61	3,333,850.93
合计	47,223,689.24	51,037,664.63

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,241,018.85	100.00	3,017,329.61	6.01	47,223,689.24
其中：					
账龄组合	50,241,018.85	100.00	3,017,329.61	6.01	47,223,689.24
合计	50,241,018.85	100.00	3,017,329.61	6.01	47,223,689.24

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,371,515.56	100.00	3,333,850.93	6.13	51,037,664.63
其中：					
账龄组合	54,371,515.56	100.00	3,333,850.93	6.13	51,037,664.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	54,371,515.56	100.00	3,333,850.93	6.13	51,037,664.63

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	50,241,018.85	3,017,329.61	6.01
合计	50,241,018.85	3,017,329.61	6.01

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,333,850.93	3,333,850.93		289,021.30	27,500.02	3,017,329.61
合计	3,333,850.93	3,333,850.93		289,021.30	27,500.02	3,017,329.61

注：本期收回以前年度核销的应收账款 137,840.36 元。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
新疆博瑞能源有限公司	11,473,106.40	22.84	5,736,553.20
中国石油集团西部钻探工程有限公司	2,444,024.13	4.86	1,222,012.07
中国石油天然气股公司份有限公司吐 哈油田分公司	836,288.52	1.66	418,144.26
中国石油长庆油田分公司第八采油厂	812,482.54	1.62	406,241.27
中国石油集团西部钻探工程有限公司 巴州分公司	287,085.85	0.57	126,894.61
合计	15,852,987.44	31.55	7,909,845.41

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	201,622.01	100.00	621,187.28	82.67
1至2年			130,200.00	17.33
2至3年				
3年以上				
合计	201,622.01	100.00	751,387.28	100.00

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,173,618.70	2,206,173.95
合计	1,173,618.70	2,206,173.95

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	691,485.50	609,210.00
1 至 2 年	282,610.00	144,041.41
2 至 3 年	88,315.00	1,674,682.92
3 至 4 年	40.00	90.00
4 至 5 年	90.00	19,440.00
5 年以上	111,078.20	91,638.20
小计	1,173,618.70	2,539,102.53
减：坏账准备		332,928.58
合计	1,173,618.70	2,206,173.95

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,173,618.70	100.00			1,173,618.70
其中：					
保证金及押金	1,173,618.70	100.00			1,173,618.70
合计	1,173,618.70	100.00			1,173,618.70

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,539,102.53	100.00	332,928.58	13.11	2,206,173.95
其中：账龄组合	1,664,642.92	65.56	332,928.58	20.00	1,331,714.34
保证金及押金	874,459.61	34.44			874,459.61
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	2,539,102.53	100.00	332,928.58	13.11	2,206,173.95

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
保证金及押金	1,173,618.70		
合计	1,173,618.70		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	332,928.58			332,928.58

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额在本期	-332,928.58		332,928.58	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-332,928.58		332,928.58	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,331,714.34	1,331,714.34
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,664,642.92	1,664,642.92
其他变动				
期末余额	332,928.58			332,928.58

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,539,102.53			2,539,102.53
年初余额在本期	-1,664,642.92		1,664,642.92	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,664,642.92		1,664,642.92	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	299,159.09			299,159.09
本期直接减记				
本期终止确认			1,664,642.92	1,664,642.92

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动				
期末余额	1,173,618.70			1,173,618.70

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	332,928.58	332,928.58	1,331,714.34		1,664,642.92	
合计	332,928.58	332,928.58	1,331,714.34		1,664,642.92	

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,664,642.92

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
四川中油天能科技有限公司	往来款	1,664,642.92	长期挂账	总经理审批	否
合计		1,664,642.92			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	1,173,618.70	874,459.61

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款		1,664,642.92
合计	1,173,618.70	2,539,102.53

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆仑银行投标保证金	押金	100,000.00	1年以内	8.52	
鄂托克前旗非税收管理局	押金	80,000.00	5年以上	6.82	
陕西欧菲德环保科技有限公司	保证金	20,000.00	1-2年	1.70	
蔡奕星(新科澳)	押金	20,000.00	1年以内	1.70	
中国石油物资有限公司	投标保证金	17,500.00	1年以内	1.49	
合计		237,500.00		20.24	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	211,150.26		211,150.26	280,050.37		280,050.37
施工成本				711,610.68		711,610.68
库存商品	2,465,554.32		2,465,554.32	1,259,524.10		1,259,524.10
合计	2,676,704.58		2,676,704.58	2,251,185.15		2,251,185.15

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品		5,500,000.00
预缴企业所得税	108,343.58	272,242.42
待摊费用	188,037.06	174,739.65
合计	296,380.64	5,946,982.07

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	71,982,366.66	67,929,044.83
固定资产清理		
合计	71,982,366.66	67,929,044.83

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	53,179,318.04	101,693,829.23	29,736,982.39	1,505,539.18	186,115,668.84
(2) 本期增加金额	14,890,538.30	5,380,662.98	4,367,013.88	417,672.73	25,055,887.89
—购置	6,620,540.00	1,215,845.31	163,672.42	401,954.93	8,402,012.66
—在建工程转入	8,269,998.30	4,164,817.67	4,203,341.46	15,717.80	16,653,875.23
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额			9,437,425.33		9,437,425.33
—处置或报废			9,437,425.33		9,437,425.33
(4) 期末余额	68,069,856.34	107,074,492.21	24,666,570.94	1,923,211.91	201,734,131.40
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	27,845,019.99	67,733,333.79	20,209,021.82	1,148,492.40	116,935,868.00
(2) 本期增加金额	6,630,786.59	10,288,831.08	3,049,838.40	131,326.10	20,100,782.17
—计提	6,630,786.59	10,288,831.08	3,049,838.40	131,326.10	20,100,782.17
(3) 本期减少金额			8,535,641.44		8,535,641.44
—处置或报废			8,535,641.44		8,535,641.44
(4) 期末余额	34,475,806.58	78,022,164.87	14,723,218.78	1,279,818.50	128,501,008.73
3. 减值准备					

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及电子设备	合计
(1) 上年年末余额	1,250,756.01				1,250,756.01
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	1,250,756.01				1,250,756.01
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	32,343,293.75	29,052,327.34	9,943,352.16	643,393.41	71,982,366.66
(2) 上年年末账面价值	24,083,542.04	33,960,495.44	9,527,960.57	357,046.78	67,929,044.83

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,962,499.83	1,513,562.51		3,448,937.32	
合计	4,962,499.83	1,513,562.51		3,448,937.32	

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		9,461,229.99
工程物资		
合计		9,461,229.99

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
英买7回收站				2,653,587.67		2,653,587.67
哈德站				5,011,895.35		5,011,895.35
红旗站				1,795,746.97		1,795,746.97
合计				9,461,229.99		9,461,229.99

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
英买7回收站		2,653,587.67		2,653,587.67								
哈德站		5,011,895.35	1,354,541.47	6,360,173.09	6,263.73							
红旗站		1,795,746.97	996,964.95	2,787,911.92	4,800.00							
合计		9,461,229.99	2,351,506.42	11,801,672.68	11,063.73							

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	928,521.41	928,521.41
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	928,521.41	928,521.41
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	642,156.65	642,156.65
(2) 本期增加金额	72,406.86	72,406.86
—计提	72,406.86	72,406.86
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	714,563.51	714,563.51
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	213,957.90	213,957.90
(2) 上年年末账面价值	286,364.76	286,364.76

(十一) 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		上年年末余额	
	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	2,443,674.29	366,551.15	2,747,846.41	412,176.97
可抵扣亏损	7,883,603.15	1,182,540.48	6,706,620.40	1,005,993.06
应付职工薪酬	75,366.04	11,304.91		
合计	10,402,643.48	1,560,396.54	9,454,466.81	1,418,170.03

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程款	419,405.00		419,405.00	13,542,120.00		13,542,120.00
合计	419,405.00		419,405.00	13,542,120.00		13,542,120.00

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	6,500,000.00	9,500,000.00
合计	6,500,000.00	9,500,000.00

说明:

1、西安奥腾石油工程技术服务有限公司与中国建设银行股份有限公司西安高新技术产业开发区支行签订借款合同,借款金额为450万元,借款利率为4.35%,借款期限为1年。西安创新融资担保有限公司与西安奥腾石油工程技术服务有限公司签订委托保证合同,为上述借款提供450万元保证担保;公司、朱春雷、张晓瑞以保证方式为前述担保提供反担保,同时张晓瑞以房产抵押、西安奥腾以专利权为该保证提供反担保。截止到2019年12月31日,上述借款余额为450万元。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、公司与中国工商银行股份有限公司北京地安门支行签订小企业借款合同，借款金额为 500 万元，借款利率 4.785%，借款期限为 1 年。中关村科技融资担保有限公司、西安奥腾石油工程技术服务有限公司、新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司、张晓瑞分别与公司签订委托保证合同，为上述借款提供 500 万元保证担保；张晓瑞为以该担保提供反担保，同时公司以不动产为该保证提供反担保。截止到 2019 年 12 月 31 日，上述借款余额为 200 万元。

(十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,292,081.60	1,357,870.90
合计	1,292,081.60	1,357,870.90

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	2,170,707.11	1,506,354.86
工程设备款	19,804,634.04	17,857,411.88
其他	1,738,334.55	1,208,639.77
合计	23,713,675.70	20,572,406.51

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款		169,514.56
合计		169,514.56

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,281,438.80	21,194,813.17	21,102,549.16	1,373,702.81
离职后福利-设定提存计划	15,622.40	2,033,359.76	2,033,158.24	15,823.92
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,297,061.20	23,228,172.93	23,135,707.40	1,389,526.73

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	785,753.64	16,970,610.22	17,060,345.72	696,018.14
(2) 职工福利费		689,115.04	689,115.04	
(3) 社会保险费	9,087.79	1,084,156.34	1,081,988.03	11,256.10
其中：医疗保险费	8,114.10	927,477.67	925,506.77	10,085.00
工伤保险费	324.56	59,625.30	59,621.97	327.89
生育保险费	649.13	97,053.37	96,859.29	843.21
(4) 住房公积金		186,136.00	186,136.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	486,597.37	519,250.49	339,419.29	666,428.57
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划		1,745,545.08	1,745,545.08	
合计	1,281,438.80	21,194,813.17	21,102,549.16	1,373,702.81

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	14,991.19	1,979,965.56	1,979,834.35	15,122.40
失业保险费	631.21	53,394.20	53,323.89	701.52
企业年金缴费				
合计	15,622.40	2,033,359.76	2,033,158.24	15,823.92

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,113,677.88	2,905,869.56
个人所得税	14,538.92	9,828.45
城市维护建设税	155,555.62	219,149.83
房产税	1,280.03	1,249.89
教育费附加	111,168.11	156,643.69
印花税	11,414.89	12,265.73
水利建设基金	6,831.81	6,123.34
合计	2,414,467.26	3,311,130.49

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,783,147.87	10,457,337.65
合计	7,783,147.87	10,457,337.65

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	7,364,177.65	10,204,250.28
保证金	136,948.70	142,247.25
其他	282,021.52	110,840.12
合计	7,783,147.87	10,457,337.65

(二十) 股本

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	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	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	52,050,307.27			52,050,307.27
其他资本公积	133,113.93			133,113.93
合计	52,183,421.20			52,183,421.20

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十二) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额						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：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	347,024.75	347,024.75	43,841.95				43,841.95		390,866.70
其中：外币财务报表折算差额	347,024.75	347,024.75	43,841.95				43,841.95		390,866.70
其他综合收益合计	347,024.75	347,024.75	43,841.95				43,841.95		390,866.70

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(二十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,481,363.88		303,093.61	1,178,270.27
合计	1,481,363.88		303,093.61	1,178,270.27

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	326,952.25	225,545.45		552,497.70
任意盈余公积				
合计	326,952.25	225,545.45		552,497.70

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	23,992,516.66	27,664,012.13
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	23,992,516.66	27,664,012.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	939,983.45	-1,583,347.89
减：提取法定盈余公积	225,545.45	88,147.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,706,954.66	23,992,516.66

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,502,142.19	74,390,913.79	81,220,672.01	72,656,208.77

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	18,147.62		88,017.83	77,737.36
合计	91,520,289.81	74,390,913.79	81,308,689.84	72,733,946.13

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	387,953.61	267,350.84
教育费附加	277,890.93	191,196.11
水利建设基金	13,500.15	5,433.08
房产税	36,388.26	44,293.57
土地使用税	156.00	
车船使用税	24,244.28	25,072.20
印花税	68,155.79	46,669.38
其他		5,683.35
合计	808,289.02	585,698.53

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	382,760.04	515,890.20
差旅费	32,746.33	73,929.04
业务招待费	21,491.00	19,134.27
办公费	124,909.96	4,809.00
其他	8,827.00	9,365.70
合计	570,734.33	623,128.21

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,276,074.22	3,332,677.22
中介费	733,748.77	1,156,409.87

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
折旧及摊销费用	978,406.55	655,485.75
办公费	282,649.14	398,850.19
差旅费	151,873.30	887,452.92
交通费	204,722.63	238,210.23
招待费	841,079.41	120,221.39
租赁费	33.00	117,762.88
低值易耗品	893,173.14	
其他	192,778.75	314,897.43
合计	8,554,538.91	7,221,967.88

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	4,237,157.62	3,822,889.34
合计	4,237,157.62	3,822,889.34

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	803,115.85	1,491,238.22
减：利息收入	38,872.57	594,903.57
汇兑损益		
手续费及其他	133,574.27	143,440.73
合计	897,817.55	1,039,775.38

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	50,000.00	358,700.00
进项税加计抵减	182,168.49	
代扣个人所得税手续费		
其他		507,750.75

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
合计	232,168.49	866,450.75

(三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益	334,876.42	587,098.24
合计	334,876.41	587,098.24

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	904,852.68
合计	904,852.68

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		980,579.86
存货跌价损失		
合计		980,579.86

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	42,358.87		42,358.87
合计	42,358.87		42,358.87

(三十七) 营业外支出

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	844,850.74	58,534.47	844,850.74
其他	42,934.79	90,666.67	42,934.79
合计	887,785.53	149,201.14	887,785.53

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	228,953.77	201,969.37
递延所得税费用	-142,226.51	-158,922.53
合计	86,727.26	43,046.84

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	877,604.16
按法定税率计算的所得税费用	131,640.62
子公司适用不同税率的影响	37,246.95
调整以前期间所得税的影响	2.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,155.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,798.44
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	55,914.96
研发费用加计扣除的影响	-423,176.82
核销坏账准备影响	233,145.39
其他	
所得税费用	86,727.26

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	939,983.45	-1,583,347.89
本公司发行在外普通股的加权平均数	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益	0.03	-0.05
其中：持续经营基本每股收益	0.03	-0.05
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	939,983.45	-1,583,347.89
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	30,000,000.00	30,000,000.00
稀释每股收益	0.03	-0.05
其中：持续经营稀释每股收益	0.03	-0.05
终止经营稀释每股收益		

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	440,935.42	5,777,689.69
政府补助	50,000.00	358,700.00
利息收入	38,872.57	594,903.57
合计	529,807.99	6,731,293.26

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	3,859,031.41	3,300,519.70
往来款	1,924,783.58	6,686,719.77
合计	5,783,814.99	9,987,239.47

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	50,500,000.00	72,900,000.00
合计	50,500,000.00	72,900,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	45,000,000.00	78,400,000.00
合计	45,000,000.00	78,400,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回保证金		266,275.88
合计		266,275.88

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定期存单		30,000.00
担保费评审费	104,900.00	
合计	104,900.00	30,000.00

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	790,876.90	-4,437,994.48
加：信用减值损失	904,852.68	
资产减值准备		980,579.86
固定资产折旧	20,100,782.17	19,838,876.02
无形资产摊销	72,406.86	90,756.68
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的 损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	844,850.74	58,534.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	803,115.85	1,491,238.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-334,876.42	-587,098.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	142,226.51	-158,922.53
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）	-425,519.43	-466,510.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,509,020.66	-20,381,898.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,058,766.91	2,490,927.03
其他		-4,796.53
经营活动产生的现金流量净额	25,448,462.11	-1,086,308.14
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	35,268,947.91	19,129,333.61
减：现金的期初余额	19,129,333.61	29,886,249.21
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	16,139,614.30	-10,756,915.60

2、 现金和现金等价物的构成

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	35,268,947.91	19,129,333.61
其中：库存现金	28,296.80	28,296.80
可随时用于支付的银行存款	35,240,651.11	19,101,036.81
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	35,268,947.91	19,129,333.61

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,593.13	履约保证金
固定资产	2,412,882.36	保证借款的反担保抵押
合计	2,473,475.49	

(四十三) 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	445,808.88	6.9762	3,110,051.91

(四十四) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
增值税即征即 退	507,750.75		507,750.75	其他收益
“三次创业”专项 优惠	358,700.00		358,700.00	其他收益
高新技术企业	50,000.00	50,000.00		其他收益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
补贴				
进项税加计扣除	182,168.49	182,168.49		其他收益

六、 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

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	
西安奥腾石油工程技术服务有限公司	西安	西安	技术服务	100.00		设立
新疆循环能源有限公司	库尔勒	库尔勒	技术服务	60.00		设立
恩瑞达科技(亚洲)有限公司	香港	香港	技术服务	100.00		设立
新疆恩瑞达石油工程技术服务有限公司	克拉玛依	克拉玛依	技术服务	100.00		设立

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
新疆循环能源有限公司	40.00%	-149,106.55		20,767,773.82

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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						上年年末余额					
	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
新疆循环能源有限公司	29,634,571.16	44,083,818.15	73,718,389.31	21,798,954.78		21,798,954.78	22,844,129.95	58,629,996.33	81,474,126.28	29,181,925.35		29,181,925.35

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
新疆循环能源有限公司	36,362,045.97	-372,766.40	-372,766.40	25,779,996.23	24,548,534.78	-7,136,616.48	-7,136,616.48	-5,135,782.74

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
北京恒远德润咨询有限公司	北京	咨询服务	100 万元	48.58	48.58
张晓瑞	自然人			33.24	33.24

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、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
董事、监事、高管	关键管理人员
海南中能海化油田技术服务有限公司	股东
新疆新生代石油技术有限公司	本公司重要子公司的股东
北京优康诺咨询中心（有限合伙）	股东
段维庆	股东

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
张晓瑞	房产		33,000.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
西安奥腾石油工程技术服务有 限公司、新疆恩瑞达石油工程 技术服务有限公司、张晓瑞	200 万元	—	主债务到 期后 2 年	否
公司、朱春雷、张晓瑞	450 万元	—	主债务到 期后 2 年	否

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付 款	新疆新生代石油技术有限公司	7,000,000.00	9,931,853.40

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2020 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第六次会议通过 2019 年利润分配议案，公司 2019 年末可供股东分配的利润为 24,706,954.66 元，根据公司经营情况及发展需要，本年度拟进行利润分配，分配总额为 2,000,000.00 元，分配方案暂定每 10 股派现金（含税）0.666667 元。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）于 2020 年 1 月在全国爆发，给

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

全球经济发展带来不确定性。截至本财务报告批准报出日，国内疫情防控已取得阶段性胜利，但形势依然严峻，各类市场主体仍面临挑战。

公司将密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	960,000.00	590,000.00
合计	960,000.00	590,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	4,610,768.80	6,183,366.08
1至2年	24,305.01	221,471.18
2至3年	32,664.75	265,535.19
3至4年	232,294.07	167,548.40
4至5年		
5年以上	450,800.00	450,800.00
小计	5,350,832.63	7,288,720.85
减：坏账准备	759,990.11	885,486.99
合计	4,590,842.52	6,403,233.86

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,350,832.63	100.00	759,990.11	14.20	4,590,842.52
其中：					
账龄组合	5,350,832.63	100.00	759,990.11	14.20	4,590,842.52
合计	5,350,832.63	100.00	759,990.11	14.20	4,590,842.52

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	7,288,720.85	100.00	885,486.99	12.15	6,403,233.86
其中：账龄组合	7,288,720.85	100.00	885,486.99	12.15	6,403,233.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,288,720.85	100.00	885,486.99	12.15	6,403,233.86

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,350,832.63	759,990.11	4,590,842.52
合计	5,350,832.63	759,990.11	4,590,842.52

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
坏账准 备	885,486.99	885,486.99		119,496.88	6,000.00	759,990.11
合计	885,486.99	885,486.99		119,496.88	6,000.00	759,990.11

注：本期收回的以前年度已经核销的应收账款 16,500.00 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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
塔里木油田分公司	2,589,294.62	48.39	129,464.73
陕西欧菲德环保科技有限公司	1,108,991.64	20.73	55,449.58
中国石油长庆油田分公司第八采油厂	812,482.54	15.18	40,624.13
河南南阳市油田机械制造有限公司	450,800.00	8.42	450,800.00
延安延昌装备制造（集团）有限责任 公司	232,294.07	4.34	69,688.22
合计	5,193,862.87	97.06	746,026.66

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	6,132,148.20	9,204,075.62
合计	6,132,148.20	9,204,075.62

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	581,184.74	622,010.60
1至2年	610,010.60	2,865,672.73
2至3年	2,865,672.73	5,957,682.67
3至4年	1,983,641.93	
4至5年		
5年以上	91,638.20	91,638.20
小计	6,132,148.20	9,537,004.20
减：坏账准备		332,928.58
合计	6,132,148.20	9,204,075.62

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,132,148.20	100.00			6,132,148.20
其中：					
关联方组合	6,000,000.00	97.84			6,000,000.00
保证金及押金	132,148.20	2.16			132,148.20
合计	6,132,148.20	100.00			6,132,148.20

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,537,004.20	100.00	332,928.58	3.49	9,204,075.62
其中：账龄组合	1,664,642.92	17.45	332,928.58	20.00	1,331,714.34
投标保证金及押金	133,648.20	1.40			133,648.20
合并范围内关联方组合	7,738,713.08	81.14			7,738,713.08
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	9,537,004.20	100.00	332,928.58	3.49	9,204,075.62

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	6,000,000.00		
保证金及押金	132,148.20		
合计	6,132,148.20		

(3) 坏账准备计提情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	332,928.58			332,928.58
年初余额在本期	-332,928.58		332,928.58	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-332,928.58		332,928.58	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,331,714.34	1,331,714.34
本期转回				
本期核销			1,664,642.92	1,664,642.92
其他变动				
期末余额				

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	9,541,004.20			9,541,004.20
年初余额在本期	-1,664,642.92		1,664,642.92	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,664,642.92		1,664,642.92	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期直接减记				
本期终止确认	1,744,213.08		1,664,642.92	3,408,856.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
其他变动				
期末余额	6,132,148.20			6,132,148.20

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余 额
			计提	收回或转 回	转销或核销	
坏账准备	332,928.58	332,928.58	1,331,714.34		1,664,642.92	
合计	332,928.58	332,928.58	1,331,714.34		1,664,642.92	

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,664,642.92

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收 款项性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程 序	款项是否因 关联交易产 生
四川中油天能科技有限公 司	保证金	1,664,642.92	长期挂账	总经理 审批	否
合计		1,664,642.92			

(6) 按款项性质分类情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标保证金及押金	132,148.20	133,648.20
关联方组合	6,000,000.00	7,738,713.08
往来款		1,664,642.92
合计	6,132,148.20	9,537,004.20

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆循环能源有限公司	借款	6,000,000.00	4 年以下	97.84	
鄂托克前旗非税收管理局	押金	80,000.00	5 年以上	1.30	
陕西欧菲德环保科技有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	0.33	
北京怡兴物业公司	押金	11,638.20	5 年以上	0.19	
中石油新疆销售有限公司巴州分公司	押金	10.00	1-2 年	0.00	
合计		6,111,648.20		99.66	

(四) 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	69,203,497.00		69,203,497.00	69,203,497.00		69,203,497.00
合计	69,203,497.00		69,203,497.00	69,203,497.00		69,203,497.00

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
西安奥腾石油工程技术服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆循环能源有限公司	26,457,300.00			26,457,300.00		
恩瑞达科技(亚洲)有	2,746,197.00			2,746,197.00		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
限公司						
克拉玛依恩瑞达石油 工程技术服务有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	69,203,497.00			69,203,497.00		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,035,196.83	3,255,046.02	11,590,268.74	5,422,262.59
其他业务	12,433.33		76,589.25	70,060.25
合计	9,047,630.16	3,255,046.02	11,666,857.99	5,492,322.84

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	
理财产品收益		124,027.29
合计	3,000,000.00	124,027.29

十二、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	-844,850.74	
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）	232,168.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	334,876.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	137,840.36	
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	-575.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-140,541.40	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
所得税影响额	71,415.98	
少数股东权益影响额（税后）	-314,212.64	
合计	102,255.26	

(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	0.86	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	0.77	0.03	0.03

北京恩瑞达科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月二十二日

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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：

公司董事会秘书办公室