

河北东方同信化工股份有限公司 2016 半年度报告



东方同信
NEEQ:838459

河北东方同信化工股份有限公司
Hebei Oriental Syntone Chemical Co.,Ltd



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016年8月05日，河北东方同信化工股份有限公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，股票简称：东方同信，股票代码：838459。转让方式：协议转让。河北东方同信化工股份有限公司是河北省唯一一家挂牌新三板的具有危化品运输能力的石化产品批发商。

目录

目录	3
声明与提示	4
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	8
第四节重要事项	10
第五节股本变动及股东情况.....	12
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
第七节财务报表	17
第八节财务报表附注.....	23

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 3. 河北东方同信化工股份有限公司第一届董事会第五次会议决议 4. 河北东方同信化工股份有限公司第一届监事会第二次会议决议 5. 河北东方同信化工股份有限公司 2016 年半年度报告财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	河北东方同信化工股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Oriental Syntone Chemical Co.,Ltd
证券简称	东方同信
证券代码	838459
法定代表人	郑孟和
注册地址	华油东风市场 8 号楼 86 号
办公地址	华油东风市场 8 号楼 86 号
主办券商	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄广利
电话	0317-2217138
传真	0317-2281388
电子邮箱	Huanggl1971@sina.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	河北省任丘市北环路东头 062550

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	向客户销售石脑油等化工产品并提供相关运输服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	108,000,000
控股股东	郑宗梅
实际控制人	郑宗梅、黄广利
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

-

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	179,618,310.06	293,727,454.24	-38.85%
毛利率	22.31%	10.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,337,797.49	10,807,714.57	60.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,262,182.34	10,748,030.52	60.65%
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)	8.76%	19.94%	-
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)	0.06%	19.84%	-
基本每股收益	0.16	1.08	-85.15%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	143,295,985.43	131,267,003.01	9.16%
负债总计	11,772,232.89	17,081,047.96	-31.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	131,523,752.54	114,185,955.05	15.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.06	-
资产负债率	8.00%	13.00%	-
流动比率	11.04	6.74	-
利息保障倍数	-	-	-

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	45,061,703.34	-4,882,022.99	-
应收账款周转率	15.70	16.70	-
存货周转率	12.30	9.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.16%	32.72%	-
营业收入增长率	-38.85%	329.22%	-
净利润增长率	60.42%	523.01%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主营业务属于石油及制品批发行业。公司拥有专业的业务团队和管理团队、稳定良好的上下游渠道、独特实用的市场环境分析方法、完善的标准化安全管理体系、专业的危化品运输服务团队、可靠的综合服务能力、成熟的供销管理模式和完备的业务资质。通过利用这些关键资源要素，经过多年的发展经营，公司逐渐获得上下游众多大型优秀企业的认可，成为大连蓝澳油品进出口有限公司、大连福佳大化石油化工有限公司、中国石化北京燕山分公司等大型石化企业的稳定供货商。为规避因原材料价格波动而带来的风险，公司与这些大型客户签订浮动计价的框架性协议，并为其长期提供优质的石脑油等石化产品及相关的运输服务；针对其他一般客户，公司则按照以销定采、快采快销的形式进行销售。另一方面，凭借自有运输车队优势及先进的服务理念，公司对上游供应商各种需求能够积极响应，采购量稳定并且有良好的信誉，使公司与供应商之间建立起了稳定的合作关系；良好畅通的上下游渠道，使公司避免陷入低价竞争的恶性循环，保证了公司业务快速、良性、持续的健康发展。

本报告期内，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

2016年，公司继续秉承前期的商业模式，优化管理，公司业务平稳健康发展。

1、2016年6月30日营业收入为179,618,310.06元，较上年同期下降-38.85%。主要原因是鉴于市场行情客户对石脑油的需求量降低，使得我单位的石脑油销售量下降31.82%，同时今年销售平均价格较去年下降20.18%，这两方面的因素造成了我单位的销售收入的下降。

2、2016年1-6月净利润为17,337,797.49元，较上年同期上升60.42%，2016年1-6月综合毛利率为22.31%；上述指标变化的主要原因为：单位销售毛利上升。2016年上半年石脑油的价格属于逐步下降的趋势，国内较国外价格下降走势更快，而我公司两大主要客户销售价格属于提前锁定的方式。（1）大连永芝贸易有限公司的计价方式是以货物完成日的本月10日至本月24日内普氏公布的到岸公开规格石脑油每日报价中间价的算术平均价格，当国内市场价格呈下降趋势时我公司的单位毛利反而上升。（2）中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司是以供货前通过招标确定的计价方式确认的销售价格进行交易，当购入价格下降时，单位销售毛利上升。

3、2016年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为45,061,703.34元，较上年同期的-4,882,022.99元有较大变化，主要原因为：1、公司2016年1-6月加强应收款项的催收，应收账款、其他应收款较去年同期大幅减少98.50%和97.02%；2、同时，本期预付账款和存货数量较去年同期大幅下降，下降比例分别为78.81%和65.09%；3、本期公司业务毛利率有所上升，较去年同期增加11.36%。综上所述原因，导致本期公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期有较大改善。原因主要为：一方面今年上半年客户需求量下降，相应的单位的采购量下降，购买货物支付的现金较去年同期下降了49.18%，另一方面虽然销售收入较去年同期减少，但单位毛利的上升使得销售货物取得的现金流入量的降低幅度低于现金流出量降低幅度，综合作用下，今年上半年的经营活动现金净流量较去年有所上升。

三、风险与价值

（一）资质到期无法续期的风险

公司主营业务为向客户提供石脑油等石化产品及相关的运输服务，需要获得《道路运输经营许可证》、《危险化学品经营许可证》、《非药品类易制毒化学品经营备案证明》等资质和经营许可，并接受相关政府管理部门的监督管理。目前，公司拥有与业务经营相匹配的各项资质，但公司在未来的经营活动中若严重违反了资质管理相关法律法规的规定，公司的经营资质存在到期后不能顺利续期甚至是不能续期的风险，从而对公司的持续经营产生重大不利影响。

应对措施：公司将严格执行公司各项标准化安全管理制度，及时全面核查各种安全隐患，按照要求及时向相关监管机构报备文件，积极争取各项资质到期能够顺利延续。

（二）供应商、客户集中风险

报告期内，公司从前五大供应商累计采购金额占当期总额的比重分别为 98.20%和 99.31%；各期前五大客户销售收入占当期营业收入比例分别为 100%和 100%，集中度很高，且主要收入均来自各期前三名客户。虽然这与我国原油供给结构有关，并且与大型客户建立合作是公司的主动选择，也是综合实力的体现，但过度集中的供应商和客户资源仍可能会给公司持续经营带来风险。

应对措施：公司拥有多年的行业经验、与优质客户长期合作经历及完善的供销服务体系，为开拓新的上下游优秀合作伙伴、建立稳定的合作关系打下了良好的基础。未来，公司将通过提高自身综合服务水平和综合实力，进一步加大优质合作伙伴的数量，分散上下游供应商、客户集中的风险。

（三）供需模式变化风险

随着国家对进口原油配额逐渐向民营炼化企业放开，部分炼厂由原来加工出油率低、杂质较多的重质原油或燃料油，转而加工品质优良、出油率高的进口轻质原油，导致石脑油产出率显著提升。同时，由于成品油升级、新能源开发等因素影响，部分过剩汽油馏分转向石脑油市场，将进一步加大石脑油的供应。上游供应不断加大将可能导致行业现有的供需模式被打破，对行业形成冲击。

应对措施：未来随着公司业务的发展，以及上下游供应商、客户的不断增加，公司将适时增加主营产品项目或业务，分散上述风险。

（四）原材料价格波动的风险

石脑油是国内油品市场中市场化程度最高的品种之一，作为原油的下游产品，其价格受原油价格波动影响大。国内原油及成品油价格的调整、投机因素、市场供需状况等多种因素，均会引起石脑油价格的大幅或者较为频繁的波动，若发生非预期变化的价格波动，则可能会给公司的经营造成损失。

应对措施：针对油价波动风险，公司采取“以销定采”或“快采快销”的模式与上下游客户进行合作，同时，针对长期销售合同，公司采取浮动计价方式将购销价格区间进行锁定，尽可能降低因价格波动给公司带来损失的风险。

（五）交通事故风险

通过公路进行危化品运输是公司业务流程中的重要环节，公路运输的运营特点决定了公司面临着较大的交通事故风险，由于交通事故具有突发性、瞬时性、成因复杂性等特点，一旦发生将可能导致公司因事故责任而承担经济赔偿或损害赔偿，从而对公司正常生产经营带来负面影响。虽然公司通过建立安全管理制度，包括驾驶人安全操作规程、车辆维护管理制度、安全应急预案等，并严格按照各项制度进行驾驶人员培训、按时进行车辆保养、购买保险等最大可能的控制和转移上述风险，但不能完全排除由于路况、车况、安全管理等问题引发交通事故的风险，从而给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司一方面将进一步加强为员工安全意识的培训，培养一批具有高度职业技能和良好职业素养的驾驶员；另一方面，公司将加强对车辆的安全检测，保证不让一辆病车上路，减少因车辆技术问题引发的道路交通事故；第三，强化业务标准化流程管理，尽最大可能减少因人为操作不当而引起的交通事故的发生。

（六）危化品运输风险

公司进行运输的货物主要为危险化学品，具有腐蚀性、易燃性、毒性、挥发性等特点，而道路运输往往具有运距长、中间环节多、情况复杂多变等特点，虽然公司已经建立了一整套完善的安全生产管理体系，为运输车辆安装了安全监测及定位系统，驾驶员及押运员均具有相关危化品运输资质和经验，但

仍不排除未来由于天气、路况、人为等原因造成危化品在运输过程中发生灭失、变质等事故的风险，进而对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司通过制定较为完善的安全生产管理体系，对业务营运过程中可能产生的风险因素进行了分析并制定了相应的防范措施和应急预案，加强员工的风险意识和专业技能的培训，同时，针对运输业务中可能发生的风险进行投保，尽量降低该类风险可能给公司带来的损失。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第四节、二、(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型(一 般或者连带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关联 担保
河北盛腾化工有	20,000,000.00	2016年2月	保证	一般	是	是

限公司		2日至2017 年2月1日				
总计	20,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

2016年2月2日，公司为河北盛腾化工有限公司向沧州银行申请的2000万元贷款提供保证担保。2016年2月23日，河北盛腾化工有限公司已归还了上述贷款，公司为其提供担保的合同已解除。相关内容已在公开转让说明书中披露。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	12,000,000.00	5,275,693.84
6 其他	-	-
总计	12,000,000.00	5,275,693.84

公司于第一届董事会第四次会议决议对公司的日常关联交易进行了预计，相关内容可参见公开转让说明书内容。

（三）承诺事项的履行情况

公司股票挂牌申报时，在公开转让说明书中已披露《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺书》等。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况**一、报告期期末普通股股本结构**

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	108,000,000	100.00%	0	108,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	98,000,000	90.74%	0	98,000,000	90.74%
	董事、监事、高管	98,000,000	90.74%	0	98,000,000	90.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		108,000,000	-	0	108,000,000	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑宗梅	76,400,000	0	76,400,000	70.74%	76,400,000	0
2	黄广利	21,600,000	0	21,600,000	20.00%	21,600,000	0
3	郑宗尧	10,000,000	0	10,000,000	9.26%	10,000,000	0
4	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-
合计		108,000,000	0	108,000,000	100.00%	108,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：郑宗梅和黄广利系夫妻关系；郑宗尧和郑宗梅为兄妹关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

郑宗梅，持股比例 70.74%，女，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 7 月毕业于北京石油大学，石油经销专业；现就读于北京大学光华管理学院，攻读 EMBA 硕士学位。1992 年 8 月至 1999 年 3 月，就职于中国石油化工股份有限公司北京东方化工厂，任销售代表；1999 年 4 月至 2007 年 5 月，就职于任丘市东方同信化工有限公司，任监事；2007 年 6 月至 2016 年 3 月，就职于河北东方同信化工有限公司，任监事；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长。

（二）实际控制人情况

郑宗梅，持股比例 70.74%，女，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 7 月毕业于北京石油大学，石油经销专业；现就读于北京大学光华管理学院，攻读 EMBA 硕士学位。1992 年 8 月至 1999 年 3 月，就职于中国石油化工股份有限公司北京东方化工厂，任销售代表；1999 年 4 月至 2007 年 5 月，就职于任丘市东方同信化工有限公司，任监事；2007 年 6 月至 2016 年 3 月，就职于河北东方同信化工有限公司，任监事；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长。

黄广利，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001 年 7 月，毕业于清华大学，获工商管理硕士学位；1994 年 7 月至 2001 年 9 月，就职于北京有色金属研究总院，任工程师；2001 年 9 月至 2007 年 11 月，就职于中国石油天然气股份有限公司华北销售分公司，任高级经济师；2007 年 11 月至 2016 年 3 月，就职于河北东方同信化工有限公司，任副总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事兼董事会秘书。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑宗梅	董事长	女	46	大专	2016年3月29日至2019年3月28日	是
黄广利	董事兼董事会秘书	男	46	硕士研究生	2016年3月29日至2019年3月28日	是
金建锋	董事兼副总经理	男	38	中专	2016年3月29日至2019年3月28日	是
李雪雪	董事	女	28	初中	2016年3月29日至2019年3月28日	是
赵晓	董事兼财务负责人	女	29	本科	2016年3月29日至2019年3月28日	是
杨利粉	监事会主席	女	35	中专	2016年3月29日至2019年3月28日	是
郑雷	监事	男	36	初中	2016年3月29日至2019年3月28日	是
赵欣	监事	男	29	本科	2016年3月29日至2019年3月28日	是
郑孟和	总经理	男	46	高中	2016年3月29日至2019年3月28日	是
董事会人数:5						-
监事会人数:3						-
高级管理人员人数:4						-
						-

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郑宗梅	董事长	76,400,000	0	76,400,000	70.74%	0
黄广利	董事兼董事会秘书	21,600,000	0	21,600,000	20.00%	0
合计		98,000,000	0	98,000,000	90.74%	0

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	98	93

核心员工变动情况：

未发生变动

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	46,618,433.43	9,737,502.34
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	72,900,000.00	-
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	六、3	362,550.06	22,200,770.03
预付款项	六、4	2,624,961.81	6,034,487.38
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六、5	237,452.59	64,966,864.33
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、6	9,165,952.26	11,467,804.43
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、7	1,234,302.35	734,314.37
流动资产合计		133,143,652.50	115,141,742.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、8	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00

固定资产	六、9	6,131,645.29	8,106,652.80
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、10	19,172.48	20,294.42
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	六、11	1,515.16	3,998,312.91
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		10,152,332.93	16,125,260.13
资产总计		143,295,985.43	131,267,003.01
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	六、12	1,941,927.32	2,377,595.62
预收款项	六、13	3,251,028.68	10,256,972.64
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、14	218,129.28	427,852.05
应交税费	六、15	6,361,147.61	2,815,851.65
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	六、16	0.00	1,202,776.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		11,772,232.89	17,081,047.96
非流动负债：		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00

应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		11,772,232.89	17,081,047.96
所有者权益(或股东权益)：			
股本	六、17	108,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、18	6,185,955.05	16,000,000.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		157,856.24	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、19	17,179,941.25	-9,814,044.95
归属于母公司所有者权益合计		131,523,752.54	114,185,955.05
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		131,523,752.54	114,185,955.05
负债和所有者权益总计		143,295,985.43	131,267,003.01

法定代表人：郑孟和主管会计工作负责人：赵晓会计机构负责人：赵晓

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、20	179,618,310.06	293,727,454.24
其中：营业收入	六、20	179,618,310.06	293,727,454.24
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本	六、20	156,557,045.25	280,437,167.42
其中：营业成本	六、20	139,649,410.39	261,584,706.06
利息支出		0.00	0.00

手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	六、21	619,186.19	545,592.17
销售费用	六、22	14,352,303.22	16,123,513.82
管理费用	六、23	2,187,895.21	1,378,099.21
财务费用	六、24	-30,859.64	-5,226.27
资产减值损失	六、25	-227,955.87	277,148.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、26	12,065.75	533,333.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,080,396.31	14,356,954.02
加：营业外收入	六、27	100,820.20	161,573.01
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出	六、28	0.00	55,315.59
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,181,216.51	14,463,211.44
减：所得税费用	六、29	5,843,419.02	3,655,496.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,337,797.49	10,807,714.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		17,337,797.49	10,807,714.57
少数股东损益		0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		0.00	0.00

归属于母公司所有者的综合收益总额		0.00	0.00
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.16	1.08
(二)稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：郑孟和主管会计工作负责人：赵晓会计机构负责人：赵晓

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,042,439.76	330,253,366.38
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	1,045,697.50	132,357.46
经营活动现金流入小计		222,088,137.26	330,385,723.84
购买商品、接受劳务支付的现金		159,681,403.22	314,215,464.24
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,259,718.33	2,820,584.71
支付的各项税费		5,281,357.67	5,350,240.77
支付其他与经营活动有关的现金		8,803,954.70	12,881,457.11
经营活动现金流出小计	六、30	177,026,433.92	335,267,746.83
经营活动产生的现金流量净额		45,061,703.34	-4,882,022.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		12,065.75	533,333.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	60,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		102,707,162.00	-
投资活动现金流入小计		102,719,227.75	593,333.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	2,943,000.00
投资支付的现金		72,900,000.00	0.00
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		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、30	38,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		110,900,000.00	2,943,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,180,772.25	-2,349,666.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	90,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、30	0.00	214,900,000.00
筹资活动现金流入小计		0.00	304,900,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	23,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	4,958.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、30	0.00	279,000,000.00
筹资活动现金流出小计		0.00	302,804,958.33
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	2,095,041.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		36,880,931.09	-5,136,647.72
加：期初现金及现金等价物余额		9,737,502.34	25,374,331.03
六、期末现金及现金等价物余额	六、31	46,618,433.43	20,237,683.31

法定代表人：郑孟和主管会计工作负责人：赵晓会计机构负责人：赵晓

第八节财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

公司主要从事脑油的销售业务，石脑油作为管式炉裂解制取乙烯、丙烯，催化重整制取苯、甲苯、二甲苯的重要原料，石化企业在采购石脑油进行生产、加工及销售时，不存在明显的季节性特征。但石脑油的需求随国际国内油价、宏观经济形势的变化而波动，呈现周期性特征，未来宏观经济的变化所带来的行业周期性波动仍有可能对公司的业务产生较大的影响。

以上内容亦在公司披露的《公开转让说明书》之“第二节 公司业务”之“六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位”中进行了披露。

二、报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司登记信息

公司名称：河北东方同信化工股份有限公司

法定代表人：郑孟和

注册资本：10800 万元

注册号：130000000000893

公司成立日期：2007 年 06 月 06 日

住所：任丘市华油东风市场 8 号楼 86 号

经营范围：批发：甲苯、乙烯[压缩的]、乙烯[液化的]、（二）甲醚、丙烷、丙烯、1，3-丁二烯[抑制了的]、正丁烷，甲醇、苯、苯乙烯[抑制了的]、甲基叔

丁基醚、石脑油、乙醇[无水]、丙烯酸甲酯[抑制了的]、丙烯酸乙酯[抑制了的]、丙烯酸正丁酯[抑制了的]、粗苯、1, 2-二甲苯、乙基苯（无储存经营）（以上项目有效期至2018年7月13日）；普通货运，危险货物运输（2类1项、第3类）；销售：聚丙烯、工程塑料；货物的进出口业务（国家禁止或限制经营的除外）；房屋出租。***（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）

2、公司历史沿革

（1）公司设立

本公司是河北省工商行政管理局批准，由郑宗梅、郭兰英于2007年5月共同出资成立的有限责任公司。公司成立时，法定代表人为郭兰英，初始注册资本人民币1,000.00万元，实收资本人民币500.00万元。公司初始出资已经河北华狮会计师事务所审验，并出具冀华所验字（2007）第201号验资报告，公司成立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郑宗梅	货币	900.00	450.00	90.00
2	郭兰英	货币	100.00	50.00	10.00
合计			1,000.00	500.00	100.00

（2）公司实收资本变更

2007年6月，各股东缴纳其认缴的出资，公司实收资本增加至1,000.00万元，本次新增出资已经河北华狮会计师事务所审验，并出具冀华所验字（2007）第237号验资报告，增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郑宗梅	货币	900.00	900.00	90.00
2	郭兰英	货币	100.00	100.00	10.00
合计			1,000.00	1,000.00	100.00

（3）公司其他注册信息变更

根据公司2013年5月股东会决议，公司法定代表人由郭兰英变更为郑孟和。

（4）公司注册资本变更

2015年4月，经公司股东会决议，公司注册资本由1,000.00万元增加至10,000.00万元，同时实收资本增加至10,000.00万元，增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郑宗梅	货币	9,000.00	9,000.00	90.00
2	郭兰英	货币	1,000.00	1,000.00	10.00

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
合计			10,000.00	10,000.00	100.00

（5）公司注册资本变更

2015年8月，经公司股东会决议，公司注册资本由10,000.00万元增加至10,800.00万元，同时实收资本增加至10,800.00万元，增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郑宗梅	货币	9,000.00	9,000.00	83.33
2	郭兰英	货币	1,000.00	1,000.00	9.26
3	金宝常	货币	800.00	800.00	7.41
合计			10,800.00	10,800.00	100.00

截至2015年8月，上述注册资本已全部到位。

（6）有限公司第一次股权转让

股东金宝常因个人资金周转问题，决定出让其所持有东方同信有限的股权。2016年1月26日，东方同信有限做出股东会决议，同意郑宗梅将其持有有限公司的9000万元出资中的1360万元出资无偿转让给黄广利；同意金宝常将其持有有限公司的800万元出资以2400万元的价格转让给黄广利；同意郭兰英将其持有有限公司的1000万元出资全部无偿转让给郑宗尧。

同日，上述股东之间分别签署了《股权转让协议》。

2016年2月23日，河北省任丘市工商行政管理局核准了有限公司此次变更，换发了注册号为91130982662243271A的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，东方同信有限的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	郑宗梅	货币	7,640.00	7,640.00	70.74
2	黄广利	货币	2,160.00	2,160.00	20.00
3	郑宗尧	货币	1,000.00	1,000.00	9.26
合计			10,800.00	10,800.00	10800.00

（7）公司股份改制

2016年3月25日，有限股东会作出决议，同意以2015年12月31日为基准日，有限公司现各股东作为发起人，以经审计净资产为基础折股10800万股，将有限公司整体变更为股份有限公司，差额计入资本公积。

2016年3月29日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更股份公司的注册资本实收情况进行了审验，出具《验资报告》（苏公W[2016]B040号）。截至2016年3月29日，股份公司以人民币10800万元折合为股份公司的股本，股份总额为10800万股，每股面值人民币1元，缴纳注册资本合计人民币10800万元整，净资产高于股本部分作为“资本公积金”。

2016年4月1日，沧州市工商行政管理局向公司核发了统一社会信用代码为91130982662243271A的《企业法人营业执照》

公司整体变更前后，各股东持股比例不变，具体情况如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	出资比例（%）
1	郑宗梅	7,640.00	70.74
2	黄广利	2,160.00	20.00
3	郑宗尧	1,000.00	9.26
	合计	10,800.00	100.00

3、财务报表的批准报出

公司财务报表业经公司董事会于2016年8月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经评估，本公司管理层认为本公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事油品贸易。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、16“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至6月30日止。

2、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在

初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为低于其成本持续时间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项超过应收款项余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合的划分依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	特殊性质款项（有充足理由可收回）
不同组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	1.00	33.00
机器设备	年限平均法	5.00	1.00	19.80
运输工具	年限平均法	4.00	1.00	24.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的

预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	使用寿命（年）
软件	10

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

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产

减值”。

10、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

12、预计负债

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

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

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

13、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。本公司主要从事零售业务，在对方单位验收后确认收入的实现。

（2）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：

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。

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。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

15、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司本年不涉及由于执行新会计准则导致的会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司本年不存在会计估计变更。

16、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账

面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税-销售货物	应税收入按17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
增值税-运输货物	应税收入按11%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司未享受税收优惠。

3、其他说明

无。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	153,930.76	815.16
银行存款	46,464,502.67	9,736,687.18
合计	46,618,433.43	9,737,502.34

2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
理财产品	72,900,000.00	0
合计	72,900,000.00	0

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	366,212.18	100.00	3,662.12	1.00	362,550.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	366,212.18	100.00	3,662.12	1.00	362,550.06

(续)

类别	2015年12月31日				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,425,020.23	100	224,250.20	1%	22,200,770.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,425,020.23	100	224,250.20	1%	22,200,770.03

注：对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，未发生减值，包括在账龄分析法组合中一起进行减值测试。

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	366,212.18	3,662.12	1.00
1-2年			5.00
2-3年			20.00
3-4年			40.00
4-5年			60.00
合计	366,212.18	3,662.12	

(续一)

账龄	2015年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	22,425,020.23	224,250.20	1.00
合计	22,425,020.23	224,250.20	

注：由于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征，故按账龄分析法组合确定坏账计提金额。

(2) 2016年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 220,588.08 元。

(3) 按欠款方归集的公司应收账款情况

2016年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备 2016年6月 30日
吉化集团公司物流中心	非关联方	366,212.18	1年以内	100	3,662.12
合计		366,212.18		100.00	3,662.12

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,624,961.81	100.00	5,590,126.18	92.64
1至2年	0.00	0.00	444,361.20	7.36
合计	2,624,961.81	100.00	6,034,487.38	100.00

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

2016年06月30日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
东营齐润化工有限公司有限公司	非关联方	1,257,864.4	1年以内	未达到结算条件
正和集团股份有限公司	非关联方	450,346.00	1年以内	未达到结算条件
山东东方华龙工贸集团有限公司	非关联方	311,041.00	1年以内	未达到结算条件
山东华星石油化工有限公司	非关联方	147,644.00	1年以内	未达到结算条件

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中金支付有限公司	非关联方	100,964.00	1年以内	未达到结算条件
合计		2,267,859.40		

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,851.10	100.00	2,398.51	1	237,452.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	239,851.10	100.00	2,398.51	1	237,452.59

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,000,000.00	98.50			64,000,000.00
	976,630.63	1.50	9,766.30	1.00	966,864.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	64,976,630.63	100.00	9,766.30	0.02	64,966,864.33

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2016年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	239,851.10	2,398.51	1.00
1至2年	0.00	0.00	5.00

账龄	2016年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合计	239,851.10	2,398.51	

(续)

账龄	2015年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	976,630.63	9,766.30	1.00
合计	976,630.63	9,766.30	

(1) 2016年上半年度计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备 7,367.79 元。

(2) 按应收对象归集的余额前五名的其他应收款情况

2016年06月30日

款项性质	2016年6月30日	账龄	占其他应收款2016年06月30日合计数的比例（%）	坏账准备 2016年6月30日
代员工缴纳6月份社保、公积金	239,851.10	1年以内	100.00	2,398.51
合计	239,851.10		100.00	2,398.51

6、存货

(1) 存货分类

项目	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,165,952.26		9,165,952.26
合计	9,165,952.26		9,165,952.26

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,467,800.51		11,467,800.51
合计	11,467,800.51		11,467,800.51

7、其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
待摊费用	853,314.17	353,326.19

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应交税费-企业所得税负数	380,988.18	380,988.18
合计	1,234,302.35	734,314.37

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具						
可供出售 权益工具						
其中：按公 允价值计 量的						
按成本计 量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
其他						
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2016年6月30日			减值准备			在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本年现金红 利
	年初	本 年 增 加	本 年 减 少 年末	年初	本年 增加	本年 减少 年末		
沧州银行股 份有限公司	4,000,000.00						0.31	
合计	4,000,000.00						—	

(续)

被投资单位	2015年12月31日			减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本年现金红利
	年初	本 年	本 年 年末	年初	本年 增加	本年 减少 年末		

		增 加	减 少			减 少			
沧州银行股 份有限公司	4,000,000.00							0.31	720,000.00
合计	4,000,000.00							—	720,000.00

注：2008年2月，本公司与沧州银行股份有限公司（原名沧州市商业银行）签订了投资入股协议书，协议约定本公司向沧州银行投资入股人民币400.00万元，持股总额400.00万股，截止2015年12月31日，本公司占沧州银行总股本的0.31%。

9、固定资产

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	111,145.29	18,618,882.33	14,800.00	18,744,827.62
2、本期增加金额	0	0		0
(1) 购置	0	0		0
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2016年6月30日	111,145.29	18,618,882.33	14,800.00	18,744,827.62
二、累计折旧				
1、年初余额	87,076.14	10,547,028.69	4,069.99	10,638,174.82
2、本期增加金额	11,003.38	1,961,562.13	2,442.00	1,975,007.51
(1) 计提	11,003.38	1,961,562.13	2,442.00	1,975,007.51
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2016年6月30日	98,079.52	12,508,590.82	6,511.99	12,613,182.33
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				

项目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2016年6月30日				
四、账面价值				
1、期末账面价值	13,065.77	6,110,291.51	8,288.01	6,131,645.29
2、年初账面价值	24,069.15	8,071,853.64	10,730.01	8,106,652.80

10、无形资产

无形资产分类

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
一、账面原值合计	22,438.46	0		22,438.46
其中：土地使用权				
软件著作权	18,900.00			18,900.00
专利技术				
软件	3,538.46			3,538.46
其他				
二、累计摊销合计	2,144.04	1,121.94		3,265.98
其中：土地使用权				
软件著作权	787.50	945.00		1,732.50
专利技术				
软件	1,356.54	176.94		1,533.48
其他				
三、账面净值合计	20,294.42			19,172.48
其中：土地使用权				
著作权	18,112.50			17,167.50
专利技术				
软件	2,181.92			2,004.98
其他				
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
著作权				
专利技术				

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
软件				
其他				
五、账面价值合计	20,294.42			19,172.48
其中：土地使用权				
著作权	18,112.50			17,167.50
专利技术				
软件	2,181.92			2,004.98
其他				

11、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2016年06月30日		2015年12月31日	
	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	6,060.63	1,515.16	234,016.50	58,504.13
可抵扣亏损	0	0	15,759,235.11	3,939,808.78
合计	6,060.63	1,515.16	15,993,251.61	3,998,312.91

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
维修费	47,463.00	59,424.00
运费	1,153,805.35	2,318,171.62
货款	740,658.97	
合计	1,941,927.32	2,377,595.62

(2) 公司应付账款情况

2016年6月30日

单位名称	账面余额	未结转原因	账龄
任丘市恒昌汽车销售有限公司	47,463.00	尚未结算	1年以内
天津市惠荣运输有限公司	453,805.35	尚未结算	1年以内
东营齐润化工有限公司	740,658.97	尚未结算	1年以内
东营人和物流有限公司	250,000.00	尚未结算	1年以内
东营永源物流有限责任公司	450,000.00	尚未结算	1年以内
合计	1,941,927.32		

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
货款	3,251,028.68	10,256,972.64
合计	3,251,028.68	10,256,972.64

(2) 公司预收账款情况

2016年6月30日

单位名称	账面余额	未结转原因	账龄
大连永芝贸易有限公司	3,251,028.68	尚未结算	1年以内
合计	3,251,028.68		

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、短期薪酬	427,852.05	2,827,420.06	3,037,142.83	218,129.28
二、离职后福利-设定提存计划		222,575.50	222,575.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	427,852.05	3,049,995.56	3,259,718.33	218,129.28

(2) 短期薪酬列示

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	427,852.05	2,528,104.45	2,737,827.22	218,129.28
2、职工福利费		77,059.84	77,059.84	
3、社会保险费		193,525.07	193,525.07	
其中：医疗保险费		155,316.48	155,316.48	
工伤保险费		27,980.03	27,980.03	
生育保险费		10,228.56	10,228.56	
4、住房公积金		28,730.70	28,730.70	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	427,852.05	2,827,420.06	3,037,142.83	218,129.28

(3) 设定提存计划列示

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
基本养老保险		208,079.26	208,079.26	
失业保险		14,496.24	14,496.24	
合计		222,575.50	222,575.50	

15、应交税费

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
增值税	4,438,958.84	2,712,819.22
营业税		4,188.70
城市维护建设税	65,300.12	43,185.10
印花税	10,348.72	24,812.14
教育费附加	27,985.77	18,507.90
地方教育费附加	18,657.18	12,338.59
企业所得税	1,799,896.98	
合计	6,361,147.61	2,815,851.65

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
往来款	0.00	1,202,776.00
合计	0.00	1,202,776.00

17、实收资本

2016年6月30日

投资者名称	2016年1月1日	增加	减少	2016年6月30日	持股比例%
郑宗梅	90,000,000.00		13,600,000	76,400,000.00	70.74
郭兰英	10,000,000.00		10,000,000	0.00	0.00
金宝常	8,000,000.00		8,000,000	0.00	0.00
黄广利		21,600,000		21,600,000.00	20.00
郑宗尧		10,000,000		10,000,000.00	9.26
合计	108,000,000.00			108,000,000.00	100.00

18、资本公积

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
资本溢价	16,000,000.00		9,814,044.95	6,185,955.05
合计				6,185,955.05

注：以截至2015年12月31日经审计的净资产11,418.60万元折为股份公司注册资本10800万股，每股1元，其余618.60万元净资产计入股份公司资本公积。

19、未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
调整前上年末未分配利润	-9,814,044.95	-36,190,862.08
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	-9,814,044.95	-36,190,862.08
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,337,797.49	26,376,817.13
减：提取法定盈余公积	157,856.24	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	9,814,044.95	
期末未分配利润	17,179,941.25	-9,814,044.95

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,635,454.22	134,889,775.07	286,760,088.04	255,359,197.10
其他业务	5,982,855.84	4,759,635.32	6,967,366.20	6,225,508.96
合计	179,618,310.06	139,649,410.39	293,727,454.24	261,584,706.06

（2）主营业务（分产品）

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
石脑油	173,635,454.22	134,889,775.07	278,909,267.49	244,483,035.74
燃料油			7,850,820.55	10,876,161.36
合计	173,635,454.22	134,889,775.07	286,760,088.04	255,359,197.10

注：2016年1-6月收入较去年同期下降的原因：鉴于市场行情客户对石脑油的需求量降低，使得我单位的石脑油销售量下降31.82%，同时今年销售平均价格

较去年下降 20.18%，这两方面的因素造成了我单位的销售收入的下降。

毛利增长的主要原因：单位销售毛利上升。2016 年上半年石脑油的价格属于逐步下降的趋势，国内较国外价格下降走势更快，而我公司两大主要客户销售价格属于提前锁定的方式。1.大连永芝贸易有限公司的计价方式是以货物完成日的本月 10 日至本月 24 日内普氏公布的到岸公开规格石脑油每日报价中间价的算术平均价格，当国内市场价格呈下降趋势时我公司的单位毛利反而上升。2. 中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司是以供货前招标定价的方式确认销售价格，当购入价格下降时，单位销售毛利上升。

(3) 其他业务（分类别）

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
运输收入	5,275,693.84	4,759,635.32	6,965,229.45	6,225,508.96
租赁收入			2,136.75	
利息收入	707,162.00			
合计	5,982,855.84	4,759,635.32	6,967,366.20	6,225,508.96

(3) 公司主要客户的主营业务收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
大连蓝澳油品进出口有限公司	54,918,127.48	31.63%
大连永芝贸易有限公司	97,245,197.10	56.01%
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	21,472,129.64	12.37%
合计	173,635,454.22	100%

21、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税	35,358.1	0.00
城市维护建设税	340,566.38	318,262.09
教育费附加	145,957.02	136,398.04
地方教育费附加	97,304.69	90,932.04
合计	619,186.19	545,592.17

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
租赁费		518,867.91
运输费	4,891,772.63	4,858,941.43
保险费		
运费	6,241,290.22	7,262,382.08
安全费用		
检验费	67,446.78	15,570.46
工资	73,800.00	61,500.00
装卸费		
仓储费	2,087,453.8	2,393,008.52
服务费	990,539.79	1,013,243.42
合计	14,352,303.22	16,123,513.82

23、管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
工资	351,012.72	567,500.00
福利费	76,939.00	200,259.91
社会保险	80,584.27	114,248.17
劳保费	44,125.00	991.00
业务招待费	1,406.00	79,277.00
办公费	8,804.81	4,141.00
通讯费	3,208.45	1,400.00
维修费	1,982.91	2,037.6
水电费	36,099.25	36,960.56
其他	35,839.97	48,499.98
印花税	68,246.33	156,178.9
折旧费	35,706.13	-14,423.2
差旅费	94,080.02	118,206.8
保险费	8,977.79	6,679.06
摊销费	1,829.49	176.94
租赁费		
职工教育费		
服务费	1,388,126.47	9,033.96
车船税	16,524.33	20,679.00

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
房产税	3,432.37	3,432.37
城镇土地使用税	209.76	209.76
工会经费		
检验费		
河道管理费	50,237.07	
会议费	3,800.00	
评估费	47,169.81	
咨询费		
住房公积金	6,155.7	22,610.40
合计	2,187,895.21	1,378,099.21

24、财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	-36,562.04	-16,832.90
利息支出		4,958.33
手续费	5,702.4	6,648.3
合计	-30,859.64	-5,226.27

25、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	-227,955.87	277,148.83
合计	-227,955.87	277,148.83

26、投资收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	533,333.60
理财利息收入	12,065.75	
合计	12,065.75	533,333.60

27、营业外收入

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益			160,893.01	160,893.01
保险赔偿款	100,820.2	100,820.2	680	680

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	100,820.2	100,820.2	161,573.01	161,573.01

28、营业外支出

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益			24,720.45	24,720.45
滞纳金				
其他			30,595.14	30,595.14
合计			55,315.59	55,315.59

29、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	2,247,525.31	0.00
递延所得税费用	4,043,522.04	3,655,496.87
合计	6,291,047.35	3,655,496.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利润总额	23,181,216.51	14,463,211.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,795,304.12	3,615,802.86
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,114.90	39,694.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
年度内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		
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	5,843,419.02	3,655,496.87

30、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
往来款	949,877.3	7,108.05
保证金退款		100,000.00
利息收入	36,562.04	11,874.57
其他	59,258.16	13,374.84
合计	1,045,697.5	132,357.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
往来款	1,304,968.22	5,241,762.41
支付的销售费用、管理费用等	6,956,415.17	7,639,694.70
合计	8,261,383.39	12,881,457.11

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
蕺城市金台商务服务中心	0.00	214,900,000.00
合计	0.00	214,900,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
往蕺城市金台商务服务中心	0.00	27,900,000.00
合计	0.00	27,900,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	18,680,682.06
加：资产减值准备	-227,955.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,975,007.51
无形资产摊销	1,121.94
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）	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	
财务费用（收益以“—”号填列）	0

补充资料	2016年1-6月
投资损失（收益以“-”号填列）	-719,227.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,996,797.61
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）	511,338.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,232,557.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,376,552.44
其他	
经营活动产生的现金流量净额	45,073,769.09
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	46,618,433.43
减：现金的年初余额	9,737,502.34
加：现金等价物的2015年12月31日	
减：现金等价物的年初余额	
现金及现金等价物净增加额	36,880,931.09

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016年1-6月
一、现金	46,618,433.43
其中：库存现金	153,930.76
可随时用于支付的银行存款	46,464,502.67
可随时用于支付的其他货币资金	
可用于支付的存放中央银行款项	
存放同业款项	
拆放同业款项	
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	46,618,433.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，最终控制方是自然人郑宗梅。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑宗梅、黄广利夫妇	控股股东，持股比例 90.74%
郑宗尧	本公司股东，持股比例 9.26%
郭兰英	本公司原股东，持股比例 9.26%
金宝常	本公司原股东，持股比例 7.41%
郑孟和	总经理
河北盛腾化工有限公司	控股股东郑宗梅的其他企业，持股比例 90.00%
河北安迪拉生物科技有限公司	控股股东郑宗梅的其他企业，持股比例 80.00%
大连同信达石油化工有限公司	股东控制的其他企业 郑宗梅持股 90.00%，郭兰英持股 10%
河北同信达石油销售有限公司	股东控制的其他企业 郑宗梅持股 90.00%，郑宗尧持股 10%
廊坊市瀚源佳泰化工有限公司	控股股东郑宗梅的其他企业，持股比例 26.67%
任丘市华北石油炼油厂油品零售网中心加油站	总经理的其他企业，持股比例 18.00%

4、关联方交易情况**(1) 出售商品/提供劳务情况表的关联交易**

关联方	关联交易内容	2016年 1-6月	2015年 1-6月
河北盛腾化工有限公司	货物运输	3,781,558.71	3,486,499.62
	销售货物	0	5,571,282.07
合计		3,781,558.71	9,057,781.69

(2) 关键管理人员报酬

项目	2016年 1-6月	2015年 1-6月
关键管理人员报酬	212,600.00	193,600.00
合计	212,600.00	193,600.00

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无或有事项。

十、资产负债表日后事项**1.未决诉讼**

2015年8月6日,河北东方同信化工有限公司员工田亚潮驾驶公司名下箱式货车在沧州市长芦大道东风4s店前发生交通事故,致使一人受伤,三车受损。2015年8月20日,沧州市公安交通警察支队二大队作出沧公交认字(2015)第0806号道路交通事故认定书,认定田亚潮负本次的次要责任。该案件目前正在审理中。

公司为运输车辆办理了道路危险货运承运人责任保险、机动车交通事故责任强制保险、第三者责任保险、车上人员责任险(司机、乘客)、机动车损失保险、货物责任险等保险,基本能够覆盖车辆运输途中可能发生的意外所带来的损失。相应的赔偿款通常由公司及控股股东郑宗梅先行支付,待保险公司理赔完毕后,公司再归还给郑宗梅,因此,交通事故所带来的损失对公司影响较小。

上述未决诉讼目前初审尚未完结,但预计赔偿金额较小,并且可以通过保险理赔转移成本,对公司经营不会造成重大影响。

十一、其他重要事项

无

十二、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动性资产处置损益	-	136,172.56
越权审批,或无正式批准文件,或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,820.20	-29,915.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	100,820.20	106,257.42
所得税影响额	25,205.05	46,573.37
少数股东权益影响额（税后）		
合计	75615.15	59,684.06

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

051068567796

2、净资产收益率

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率（%）
归属于公司普通股股东的净利润	2015年1-6月	19.94
	2016年1-6月	8.76
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2015年1-6月	19.84
	2016年1-6月	0.06

河北东方同信化工股份有限公司

2016年8月25日