



劲普化工

NEEQ : 839439

大庆劲普化工股份有限公司
(Daqing Jin Pu chemical Co., Ltd)



年度报告

2016

公司年度大事记

2016 年 9 月 28 日，大庆劲普化工股份有限公司正式取得全国中小企业股份转让系统正式挂牌函，证券简称：劲普化工，证券代码 839439。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕7169 号

关于同意大庆劲普化工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

大庆劲普化工股份有限公司：

你公司报送的《大庆劲普化工股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（劲普字[2016]第 1 号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016 年 11 月 30 日，大庆劲普化工股份有限公司首次定向发行股票方案确定，发行 1500 万股，发行价格每股 1.1 元，发行目的补充流动资金及偿还银行贷款利息。

大庆劲普化工股份有限公司 股票发行方案

住所：黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号



主办券商
华创证券有限责任公司



住所：贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦

二〇一六年十一月

2016 年 11 月 21 日，大庆劲普化工股份有限公司劲普润滑油“SN 汽机油”符合国际标准产品，获得标志证书。



2016 年 11 月 21 日，大庆劲普化工股份有限公司劲普润滑油“SM 汽机油”符合国际标准产品，获得标志证书。



目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/劲普化工	指	大庆劲普化工股份有限公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理
《公司章程》	指	《大庆劲普化工股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
润滑油	指	润滑油、润滑脂统而言之,为「润滑剂」之一种。而所谓润滑剂,简单地说,就是介于两个相对运动的物体之间,具有减少两个物体因接触而产生摩擦的功能者。润滑油是一种技术密集型产品,是复杂的碳氢化合物的混合物,而其真正使用性能又是复杂的物理或化学变化过程的综合效应。
基础油	指	润滑油基础油主要分矿物基础油、合成基础油以及生物基础油三大类。矿物基础油应用广泛,用量很大(约95%以上),由原油提炼而成。矿物基础油的化学成分包括高沸点、高分子量烃类和非烃类混合物。其组成一般为烷烃(直链、支链、多支链)、环烷烃(单环、双环、多环)、芳烃(单环芳烃、多环芳烃)、环烷基芳烃以及含氧、含氮、含硫有机化合物和胶质、沥青质等非烃类化合物。
添加剂	指	近代高级润滑油的精髓,正确选用合理加入,可改善其物理化学性质,对润滑油赋予新的特殊性能,或加强其原来具有的某种性能,满足更高的要求。根据润滑油要求的质量和性能,对添加剂精心选择,仔细平衡,进行合理调配,是保证润滑油质量的关键。一般常用的添加剂有:粘度指数改进剂,倾点下降剂,抗氧化剂,清净分散剂,摩擦缓和剂,油性剂,极压添加剂,抗泡沫剂,金属钝化剂,乳化剂,防腐蚀剂,防锈剂,破乳化剂,抗氧抗腐剂等。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2016年1月1日至2016年12月31日

第一节 声明与提示

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

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

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
市场竞争加剧风险	我国润滑油调和行业作为一个发展相对成熟的行业，市场规模并不会在短期内出现大规模的增长或减少。目前，国内润滑油市场已经形成了进口品牌与国产品牌两大阵营相互瓜分不同客户群体，其他国内调和厂商加速抢占剩余市场份额的情况。未来国产替代，将为国内润滑油调和厂商带来巨大商机，但也会带来国内润滑油调和厂商与进口品牌润滑油生产厂商、国内润滑油调和厂商同类企业相互之间的激烈竞争。
主要原材料价格波动风险	目前，石油润滑油的用量占全球润滑油市场总用量的 90%以上，石油价格直接影响着润滑油的销售价格。石油是当今世界第一能源，其价格在全世界各个国家都受到强烈关注。自 20 世纪 70 年代以来，国际石油价格波动十分常见，共经历了四次大规模的石油危机。石油价格波动威胁着我国的经济建设和能源安全，也直接关系着润滑油调和厂商的生产成本和销售价格，决定着润滑油市场的整体规模。由于原材料占主营成本比重较大，原材料价格的波动将对产品生产成本造成压力，并导致对公司经营业绩产生不利的影响。
实际控制权过于集中的风险	截至 2016 年 12 月 31 日，公司第一大股东刘忠峰先生持有公司 99.20% 股份；截至 2017 年 4 月 26 日，因 2017 年 3 月定向增发导致持股比例为 64.44%，虽持有股份有所下降，但仍为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
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	大庆劲普化工股份有限公司
英文名称及缩写	Daqing Jin Pu chemical Co., Ltd
证券简称	劲普化工
证券代码	839439
法定代表人	孙玉环
注册地址	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号
办公地址	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号
主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周墨 许鸿磊
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴政英
电话	0459-2673466
传真	0459-2673466
电子邮箱	476628762@qq.com
公司网址	www.dqjprhy.com
联系地址及邮政编码	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号 邮政编码:163000
公司指定信息披露平台的网址	www.neqq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 10 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C25 石油加工、炼焦及核燃料加工业
主要产品与服务项目	润滑油调和、分装与销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	31,300,000
做市商数量	0
控股股东	刘忠峰
实际控制人	刘忠峰

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912306036888653006	否

注：2016 年 5 月 19 日，公司取得统一社会信用代码为 912306036888653006 的《营业执照》。

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	17,129,077.38	11,458,117.38	49.49%
毛利率	28.74%	30.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-99,939.02	869,519.62	-111.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-96,013.52	870,717.24	-111.03%
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）	-0.61%	40.35%	-
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）	-0.61%	40.40%	-
基本每股收益	-0.01	0.34	-102.94%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	62,675,530.90	44,905,304.48	39.57%
负债总计	29,935,523.82	28,565,358.38	4.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,740,007.08	16,339,946.10	100.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.00	201.00%
资产负债率（母公司）	47.69%	63.51%	-
资产负债率（合并）	46.84%	63.61%	-
流动比率	1.86	1.04	-
利息保障倍数	0.92	1.98	-

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	1,782,274.70	-8,435,642.57	-
应收账款周转率	1.83	2.36	-
存货周转率	1.98	2.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	39.57%	312.28%	-
营业收入增长率	49.49%	107.83%	-
净利润增长率	-111.49%	204.80%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	31,300,000	16,300,000	0.00%
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
其他营业外收入和支出	3,925.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	3,925.50
减：非经常性损益的所得税影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,925.50
非经常性损益合计	3,925.50
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,925.50

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司在 2009 年成立以来业务定位于润滑油、润滑脂及相关产品的研究、调和、分装与销售，通过销售公司生产的产品取得收入，公司主要从事车用润滑油和工业润滑油及相关产品的研发、生产及销售，产品主要包括“劲普”牌润滑制品、“劲普”牌车用防冻液等。

采购方面，公司根据客户对产品性能及品质的要求、订单需求数量、库存情况、市场供需状况确定采购数量、品种和价格，向供应商下订单。

生产方面，公司实行订单主导式销售，公司根据不同客户的需求设计配方并安排生产。

销售方面，目前公司客户来源较为稳定，以东三省为中心，覆盖安徽、山西、内蒙古等多个省份。

研发方面，润滑制品行业的关键技术主要是指各类润滑制品的配方。经过多年的发展，公司聘请了外部技术顾问，建立了技术部和试验室，已经具备一定的研发新产品的能力。

目前公司利用自己的关键资源，通过有效的产供销业务流程，已经形成了一个完整的运行系统，并通过这一运行系统向客户提供了富有竞争力的产品，同时也给公司带来了收入和利润。

公司主要通过自主培养销售团队以及培养代理商进行产品销售，报告期内润滑油产品的销售为公司主要收入来源，报告期内公司商业模式亦未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 1,712 万元，同比增长 49.49%；利润总额和净利润分别为-12.55 万元和-9.99 万元，同比增长-110.68%和-111.49%，利润下滑主要原因是本期挂牌全国股转系统中介费用造成。

产品销售增加主要原因是公司加强了销售管理，另外公司对市场的拓展加大了销量，自主品牌（劲普产品）销售比去年增加销售 567.09 万元，增长比率为 49.49%；

营业外收入本年比去年增加 1.6 万元，增加比率 100.00%，主要原因为报告期内公司资产路虎车辆获得保险公司保险理赔款，导致营业外收入增加。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 6,267 万元，净资产为 3,274 万元。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	17,129,077.38	49.49%	-	11,458,117.38	108.00%	-

营业成本	12,206,090.17	53.82%	71.26%	7,935,056.40	56.56%	69.25%
毛利率	28.74%	-	-	30.75%	-	-
管理费用	2,582,363.33	376.61%	15.08%	541,816.01	63.10%	4.73%
销售费用	67,082.32	-24.42%	0.39%	88,761.17	185.75%	0.77%
财务费用	1,555,331.17	29.94%	9.08%	1,196,968.88	47.40%	10.45%
营业利润	-129,457.08	-110.68%	-0.73%	1,176,957.45	249.62%	10.27%
营业外收入	16,904.00	100.00%	0.09%	-	-	-
营业外支出	12,978.50	712.77%	0.08%	1,596.83	1,222.10%	0.01%
净利润	-99,939.02	-111.49%	0.58%	869,519.62	204.80%	7.59%

项目重大变动原因：

营业收入：比上年增加 5,670,960 元，变动比例为 49.49%，主要原因是：公司加强了销售管理，另外公司对市场的拓展加大了销量，致使公司营业收入增加。

营业成本：比上年增加 4,271,033.77 元，变动比例为 53.82%，主要原因是：公司加强了销售管理，本年度公司对市场的拓展加大了销量，导致营业收入增加，营业收入增加同时导致营业成本上升。

管理费用：比上年增加 2,040,547.32 元，变动比例为 376.62%，主要原因是：公司本期在全国股转系统挂牌成功，券商辅导费、律师辅导费以及会计师审计辅导费导致本期管理费用上升。

营业利润：比上年减少 1,302,489.03 元，变动比例为-110.68%，主要原因之一是公司本期挂牌全国股转系统，导致公司管理费用比去年增加 2,232,781.67 元，另公司本期营业收入虽然在市场拓展下有良好效果，但增加比例无法覆盖本期辅导费用，从而营业利润较去年大幅度减少。

营业外收入：比去年增加 16,904 元，变动比例为 100.00%，主要原因是：公司本年度获得车辆保险理赔款 16,904 元，导致本年度营业外收入增加。

营业外支出：比去年增加 12,978.5 元，变动比例为 712.77%，主要原因是：本期公司缴纳土地占用金 12,978.5 元，导致公司本期营业外支出增加。

净利润：比去年减少 969,458.64 元，变动比例为-111.49%，主要原因是：公司本期挂牌全国股转系统，挂牌辅导费用导致本期公司管理费用大幅度增加，虽然营业收入在市场拓展下有良好效果，但增加比例无法覆盖本期挂牌辅导费用，从而影响本期净利润大幅度减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40
其他业务收入	-	-	-	-
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
东北地区	14,981,241.82	87.46%	11,349,955.84	99.06%
华东地区	2,147,183.56	12.54%	108,161.54	0.94%
合计	17,128,425.38	100.00%	11,458,117.38	100.00%

收入构成变动的的原因：

东北地区：公司东北地区收入为 14,981,241.82，占营业收入比例比去年降低 12.14%，主要原因为公司增加销售管理，同时对东北地区政策稳定销售收入虽有增长，但占比仍低于上年度。

华东地区：公司华东地区收入为 2,147,183.56，占营业收入比例比去年增加 11.6%，主要原因为公司增加销售管理，加大对华东地区市场的拓展，获得显著的效果，致使本年度华东地区收入增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,782,274.70	-8,435,642.57
投资活动产生的现金流量净额	-3,494,713.46	-13,349,794.43
筹资活动产生的现金流量净额	17,102,956.45	23,888,890.20

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额比上年度增加 10,217,917.27 元，变动比例为 121.13%，主要原因是销量的增加使销售额增长，导致现金流入的增加，同时公司加大了回款催收力度，针对一些比较拖欠的客户改变了信用政策，导致回款加快。

投资活动产生的现金流量比去年减少 16,844,507.89 元，变动比例为-126.18%。主要原因是本年度无固定资产投资，主要支付非关联方往来款增加，导致本年度投资活动产生的现金流量比去年少。

筹资活动产生的现金流量比去年减少 6,785,933.75 元，变动比例为-28.41%，主要原因为本年度偿还银行贷款及支付贷款利息支付大量现金，导致本年度筹资活动产生的现金流量比去年减少。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中油立方润滑油(大连)有限公司	4,226,900.00	24.68%	否
2	大庆市万豪石油科技有限公司	4,088,664.00	23.87%	否
3	大庆市旺森经贸有限公司	2,360,918.00	13.78%	否
4	大庆五金总汇有限公司	1,821,500.00	10.63%	否
5	大庆市金庆达经贸有限公司	1,012,750.00	5.91%	否
合计		13,510,732.00	78.87%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	大连保税区海峡能源有限公司	2,862,120.00	15.98%	否
2	大连长兴正源润滑油有限公司	1,985,963.44	11.09%	否
3	广州市俊皓商贸发展有限公司	1,486,421.50	8.30%	否
4	大庆百隆包装容器有限公司	1,159,620.00	6.47%	否
5	哈尔滨万福德经贸有限公司	1,072,605.34	5.99%	否
合计		8,566,730.28	47.83%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

公司目前无研发投入。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	17,521,382.34	722.27%	28.02%	2,130,864.65	7,673.62%	4.75%	23.27%
应收账款	11,133,811.37	46.69%	17.81%	7,589,882.96	316.27%	16.91%	0.90%
存货	6,579,342.50	14.06%	15.20%	5,769,211.24	606.25%	12.85%	2.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	12,864,620.67	-8.26%	20.57%	14,023,077.08	1,427.40%	31.23%	-10.66%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	21,900,000.00	-10.61%	35.02%	24,500,000.00	308.33%	54.57%	-19.55%
长期借款	4,000,000.00	100.00%	6.40%	-	-	-	-
资产总计	62,675,530.90	39.57%	-	44,905,304.48	39.27%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：公司报告期末货币资金为 17,521,382.34 元，比上年度末增加 15,390,517.69 元，变动比例为 722.27%，主要原因是公司在报告期末正在进行首次定向发行，定增缴款 16500000 元货币资金已缴足，导致货币资金变动的变动大幅度增加。

应收账款：公司报告期内应收账款为 11,133,811.37 元，比上年度增加 3,543,928.41 元，变动比例为 46.69%，主要原因是公司本年度营业收入增加 5,670,960 元，变动比例为 49.49%，导致应收账款增加。

长期借款：公司报告期末长期借款为 4,000,000 元，比上年度末增加 4,000,000 元，主要原因是公司报告期内获得银行长期贷款 4,000,000 元，导致公司长期借款增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有全资控股子公司两家，分别是：

- 1、沈阳中辉石油化工有限公司 2015 年 10 月 26 日经沈阳市沈河区市场监督管理局批准设立，取得社会信用代码 91210103MA0P425Q1R 号企业法人营业执照，住所：沈阳市沈河区哈尔滨路 168-2 号 C4#1-16-10；法定代表人：刘忠峰；注册资本：100 万元人民币；营业期限：2015 年 10 月 26 日至 2035 年 10 月 25 日。经营范围：润滑油、化工产品、燃料油（不含危险化学品）销售。（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、典庆石油化工（上海）有限公司 2015 年 12 月 01 日经上海市金山区市场监管局批准设立，取得社会信用代码 91210116MA1J83Q11Y 号企业法人营业执照，住所：上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 4 幢 1863 室；法定代表人：张忠江；注册资本：100 万元人民币；营业期限：2015 年 12 月 01 日至 2025 年 11 月 30 日。经营范围：化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），汽车配件销售。（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）。

以上两家全资子公司的净利润对公司净利润影响达均未达到 10%以上。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

“十二五”规划以来，随着我国工程机械、电力、汽车、钢铁、船舶、机床行业的快速增长，装备技术的不断提升，我国润滑油需求量持续增长，已经成为全球第二大润滑油市场。同时，众多重大项目开工的建设也将继续拉动工程机械制造业、运输业、物流运输业等产业的刚性需求，需求量的增加也将推动润滑油市场竞争的升级。另一方面，国内汽车刚性需求的环境和潜力仍在，中国车市将会保持很长时间的持续增长，这也将很大程度拉动汽车润滑油市场的需求。

众多国际品牌因为中国巨大的市场以及广阔的发展前景，纷纷进入中国市场，壳牌、美孚、BP 嘉实多等国外一线品牌，凭借其技术和品牌优势，形成了占据中国高端润滑油市场的格局。不过，昆仑、长城、统一等民族品牌也成为消费者热衷选择的品牌。随着我国润滑油消费的快速增长，国内润滑油产能已无法满足国内日益高涨的需求，特别是高档次、高品质的润滑油，成为我国进口的主要品类。

针对现状，公司管理层正积极探索各种办法。首先，扩大市场拓展渠道，在原有常规代理商渠道上进行人员覆盖增加销量，扩展辽吉黑以外的市场进行渠道深耕，站稳后再进行更广的市场覆盖，再加以深耕市场进行品牌灌输，形成品牌力及销售拉动力，依靠自身研发力量，加快新产品的研发力度。

（四）竞争优势分析

（1）产品研发优势

润滑油基础油作为石油制品，很难在技术上有重大突破，而目前行业内使用的添加剂也较多为开发多年的成熟产品，创新产品比较罕见。同时，润滑油调和行业的核心技术是基础油与添加剂的选用、配比与调和，需要石化相关的专业知识学习和长年累月的一手经验积累。在这样的大背景下，公司专门聘请了中国石化总公司高级技术人员和大庆油田有限责任公司高级技术人员出任公司外部技术顾问，目前已经掌握了各类细分润滑油产品的配方与调和方式，设立了专门的试验室和技术部门，形成了行业内难能可贵的产品研发优势。目前，公司正在积极展开新型磁化添加剂的研发工作，并已经向中国国家专利局递交了一项发明专利的申请文件。

（2）人才储备优势

公司通过聘请中国石化总公司高级技术人员和大庆油田有限责任公司高级技术人员出任公司外部技术顾问，设立专门的技术部门和产品试验室，形成了教、练结合的人才培养模式，传、帮、带共同作用的人才培养体制，建立健全了一整套人才储备计划，在公司内部形成了一支技术生力军，为公司后续的跨越式发展打下了坚实的基础。

（3）品牌优势

企业成立多年来，坚持以自己的品牌为主，和同行业其他民营润滑油调和厂商走不同的品牌规划路线，闯出了“劲普”润滑油的一片天地。为了打造自己品牌，公司已经取得了几十项注册商标，并曾在 CCTV（中国中央电视台）第七频道播出自己的广告，邀请著名笑星“句号”为企业代言，树立了劲普化工自己的企业品牌，形成了劲普化工的品牌影响力。

（4）市场开拓优势

劲普化工目前组建了一支拥有 5 年以上销售经验的销售团队，凭依着 5 年来建立的销售渠道，在东三省地区、山西、河南、安徽、内蒙古均有一定的市场知名度及健全的销售渠道。公司拥有国内北方地区稳定的销售市场，和一只有着多年从事润滑油销售经验的队伍，对润滑油的终端消费市场和代理商有着敏锐的观察力和开发能力，接下来也会大力着手开拓国内其他区域的市场。

（五）持续经营评价

公司近三年营业收入连续增长，经营状况良好，2016 年公司总资产为 62,675,530.90 元，比上年的 17,770,226.42 元，增长了 39.57%；净资产总额为 32,740,007.08 元，较上年的 16,339,946.10 元，增长 16,400,060.98 元；2016 度公司实现营业收入 17,129,077.38 元，较上年的 11,458,117.38 元，增加了 5,670,960 元，增长率为 49.49%；净利润-99,939.02 元，较上年 869,519.62 元减少了 969458.64 元，增长

率-111.49%，净利润较去年有下滑，主要原因是报告期内公司挂牌全国股转系统辅导费用导致；同时公司市场开拓能力亦在持续增强，销售团队不断增大，销售体系逐渐完善，提高了客户满意度、提升了公司的竞争壁垒、稳定了公司的市场地位。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了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、信息安全等内部管理体系运行良好，公司经营管理合规合法；行业发展空间大，主要财务指标、经营指标健康；公司经营管理层、核心团队人员稳定。报告期内无任何违法违规经营。

综上，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，对股东和员工负责，公司未来将继续积极履行社会责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

“十二五”规划以来，随着我国工程机械、电力、汽车、钢铁、船舶、机床行业的快速增长，装备技术的不断提升，我国润滑油需求量持续增长，已经成为全球第二大润滑油市场。同时，众多重大项目开工的建设也将继续拉动工程机械制造业、运输业、物流运输业等产业的刚性需求，需求量的增加也将推动润滑油市场竞争的升级。另一方面，国内汽车刚性需求的环境和潜力仍在，中国车市将会保持很长时间的持续增长，这也将很大程度拉动汽车润滑油市场的需求。

众多国际品牌因为中国巨大的市场以及广阔的发展前景，纷纷进入中国市场，壳牌、美孚、BP 嘉实多等国外一线品牌，凭借其技术和品牌优势，形成了占据中国高端润滑油市场的格局。不过，昆仑、长城、统一等民族品牌也成为消费者热衷选择的品牌。随着我国润滑油消费的快速增长，国内润滑油产能已无法满足国内日益高涨的需求，特别是高档次、高品质的润滑油，成为我国进口的主要品类。2009 年我国超过美国成为世界第一大汽车消费国，中国汽车工业的快速增长推动了车用润滑油的快速增长。全球咨询和研究公司克莱恩(Kline Company)预测，未来全球润滑油市场将呈缓慢增势，但巴西、俄罗斯、印度、中国以及韩国的润滑油市场增长将最为强劲，其中中国将是润滑油行业的“增长引擎”，预计从 2017 年到 2020 年，中国对润滑油的需求将每年增长 5%，中国已成为国内外润滑油企业必争之地。因此，我国润滑油包括高端润滑油市场仍然具有广阔的市场发展空间。

（二）公司发展战略

公司以优质的润滑油产品和完善的服务作为先导，通过差异品牌化发展战略，将公司触角由黑吉辽延伸向全国，不断研发推广符合各区域客户需求的产品，以此扩大市场占有率，打造业界品牌优良的润滑产品品牌。

（三）经营计划或目标

劲普化工是一家以润滑油调和、分装和销售一体化的非上市公众公司，上年度业务整合销量有大幅增加，但离管理层目标还有一定距离。2017 年，公司决定会以优秀专业的人才团队、领先的经营理念、紧密完善的业务流程及风险体系，以诚信为先、服务至上、防范风险、创新品牌，进一步研发新产品、新材料，拓展新用途，开发新市场，争取新一年度销售收入比 2016 年度增加 30%-50%。

上述经营计划和目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

（四）不确定性因素

公司完成 2017 年度经营计划的不确定性因素在于存在市场竞争加剧的风险，可能导致公司产品价格下滑、营业收入下降；存在原材料采购价格波动的风险，可能导致公司营业成本上升，从而对公司 2017 年业绩产生不利影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）实际控制权过于集中的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司第一大股东刘忠峰先生持有公司 99.20% 股份；截至 2017 年 4 月 26 日，因 2017 年 3 月定向增发导致持股比例为 64.44%，虽持有股份有所下降，但仍为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（二）市场竞争加剧风险

我国润滑油调和行业作为一个发展相对成熟的行业，市场规模并不会在短期内出现大规模的增长或减少。目前，国内润滑油市场已经形成了进口品牌与国产品牌两大阵营相互瓜分不同客户群体，其他国内调和厂商加速抢占剩余市场份额的情况。未来国产替代，将为国内润滑油调和厂商带来巨大商机，但也会带来国内润滑油调和厂商与进口品牌润滑油生产厂商、国内润滑油调和厂商同类企业相互之间的激烈竞争。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

- 1、公司将随着全球范围内润滑油产业结构升级，提高公司润滑油品质。
- 2、公司将通过资源整合进一步提高行业集中度。抓住机遇及时提升竞争力，应对更为激烈和复杂的市场竞争。

（三）主要原材料价格波动风险

目前，石油润滑油的用量占全球润滑油市场总用量的 90% 以上，石油价格直接影响着润滑油的销售价格。石油是当今世界第一能源，其价格在全世界各个国家都受到强烈关注。自 20 世纪 70 年代以来，国际石油价格波动十分常见，共经历了四次大规模的石油危机。石油价格波动威胁着我国的经济建设和能源安全，也直接关系着润滑油调和厂商的生产成本和销售价格，决定着润滑油市场的整体规模。由于原材料占主营成本比重较大，原材料价格的波动将对产品生产成本造成压力，并导致对公司经营业绩产生不利的影

响。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：

- 1、公司将努力和中国石油化工股份有限公司等炼化巨头建立直供用户关系，通过公司采购的规模优

势获得较为优惠的原材料采购价格。

2、利用现货市场的供求变化进行比价采购，合理安排原材料库存，进行经济、科学的批量采购，采取合理灵活的成本加成定价策略，及时调整产品的销售价格，合理向下游行业转移原材料波动的风险。公司采购部门对原油期货市场行情进行跟踪，以其变动幅度作为调整产品价格和成本控制的依据。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

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	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节二(一)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(二)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(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	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
大庆畅途化工有限公司	1,000,000.00	3 年	保证	连带	是	否
大庆市天兴达燃气设备销售有限公司	2,000,000.00	3 年	保证	连带	是	否
总计	3,000,000.00	-	-	-	-	-

注：担保类型为保证、抵押、质押。

对外担保分类汇总：

单位：元

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）	3,000,000.00
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

清偿情况：

以上三户联保贷款合约，已于 2017 年 4 月 4 日因三方借款全部归还解除。

(二) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
刘忠峰	资金	借款	-458,703.28	21,930,458.00	0.00	是	是
总计	-	-	-458,703.28	21,930,458.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、2015 年末公司欠刘忠峰 458703.28 元，2016 年 1-2 月控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金事项 9 次，共 2,305,595.00 元（其中关联方借款 1,710,000.00 元，其余款项为代收代付款，时间较短），归还已占用公司资金事项 16 次，共 2,334,382.08 元（其中关联方还款 1,710,000.00 元，其余款项为代收代付款，时间较短）。2016 年 3-6 月控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金 16 次，总计 19,624,863.00 元，归还已占用公司资金事项 74 次，共 20,180,708.00 元，截至到 2016 年 6 月 30 日，刘忠峰的占款已经全部归还，公司申报日之后未新发生关联方占款。

公司不存在其他关联方占用资金的情况。

公司今后将严格履行必要决策程序，杜绝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。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘忠峰	拆出借款	21,930,458.00	是
总计	-	21,930,458.00	-

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：

以上关联方从公司拆出的资金已经于 2016 年 6 月 30 日前全部归还公司。

2016 年度公司因采购存货流动资金不足从关联方借入了部分资金，所借其他关联方的款项已经于 2016 年 6 月 30 日前全部归还。

公司因生产经营需要，增加了原燃料采购和向控股股东借入资金用于正常生产经营，公司与之发生的上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司与关联方的交易公平合理，不存在损害公司及公司股东利益的行为，公司独立性未受到关联交易的影响，对公司财务状况和经营成果无影响。公司于报告期内存在控股股东刘忠峰占用公司资金的情形，但已于 2016 年 2 月 29 日之前全部还清；报告期之后至 2016 年 6 月 30 日之间，存在控股股东刘忠峰向公司拆借资金的情形，但刘忠峰 5-6 月之后的借款已于 2016 年 4 月 20 日的临时股东会上获得其他股东同意，并约定了借款利率，未损害公司及公司其他中小股东的利益，且本次借款已于 2016 年 6 月 30 日之前全部还清。以上关联交易履行相关审议程序，当时尚未在全国中小企业股份转让系统挂牌，关联交易未能及时披露。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为避免出现同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘忠峰出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺具体内容如下：

(1) 本人及本人控股或参股的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有直接或间接地从事任

何与公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动；

(2) 本人承诺，在今后的任何时间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动；

(3) 本人保证，除公司外，本人现有或将来成立的附属公司或附属企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动；

(4) 本人及本人的附属公司或附属企业从任何第三者获得的任何商业机会与公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让与公司；

(5) 本人及本人的附属公司或附属企业如违反上述声明、承诺与保证，愿向有关方承担相应的经济赔偿责任；

(6) 本声明、承诺与保证将持续有效，直到本人不再对公司有重大影响为止；

(7) 本声明、承诺与保证可被视为对公司及其他股东共同或分别作出的声明、承诺与保证。

2、为避免出现同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

(2) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、为了避免再次出现关联方占款等关联交易事项，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了以下承诺：

1、本人将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；

2、本人将尽可能避免无故占用公司资金行为的发生；

3、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等规范性文件，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

4、本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；

5、本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行避免关联交易的承诺。

公司于报告期内存在控股股东刘忠峰占用公司资金的情形，但已于 2016 年 2 月 29 日之前全部还清；报告期之后至 2016 年 6 月 30 日之间，存在控股股东刘忠峰向公司拆借资金的情形，但刘忠峰 5-6 月之后的借款已于 2016 年 4 月 20 日的临时股东会上获得其他股东同意，并约定了借款利率，未损害公司及公司其他中小股东的利益，且本次借款已于 2016 年 6 月 30 日申报之前全部还清。截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金的情形。2016 年 5 月 12 日股份公司成立后，公司建立健全了各项内部控制管理体系，并专门制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》和其他措施以规范关联方资金占用行为，公司能够有效地防止资金占用情况再次发生。

上述承诺除关联方占款等事项外，在报告期内均得到有效实施。

（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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	31,382,664.45	50.10%	银行借款抵押
总计	-	31,382,664.45	50.10%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	-	-	12,000,000	38.34%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,000,000	3.19%
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	11,000,000	35.14%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,300,000	100.00%	19,300,000	61.66%
	其中：控股股东、实际控制人	16,170,000	99.20%	19,170,000	61.25%
	董事、监事、高管	130,000	0.80%	130,000	0.42%
	核心员工	-	-	-	-
总股本		16,300,000	100.00%	31,300,000	100.00%
普通股股东人数				3	

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘忠峰	16,170,000	4,000,000	20,170,000	64.44%	19,170,000	1,000,000
2	孙玉环	130,000	0	130,000	0.42%	130,000	0
3	张铁军	0	11,000,000	11,000,000	35.14%	0	11,000,000
合计		16,300,000	15,000,000	31,300,000	100.00%	19,300,000	12,000,000

前十名股东间相互关系说明：

公司董事、监事、高级管理人员间不存在亲属关系。

二、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总股本 16,300,000 股，公司第一大股东刘忠峰先生持有公司 99.20% 股份；截至 2017 年 5 月 16 日，公司总股本因股票定向增发增加为 31,300,000 股，定增后刘忠峰持股比例为 64.44%，虽持有股份有所下降，但仍为公司的实际控制人。因此刘忠峰是公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

刘忠峰先生，男，出生于 1985 年 9 月，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。2005 年 6 月至 2007 年 1 月，于大庆亚亨饮料经销有限公司任职销售经理；2007 年 2 月至 2008 年 11 月，任歌曼牵女装大庆代理商；2008 年 11 月至 2009 年 5 月，于大庆龙凤区友邦石化有限公司任职销售经理；2009 年 5 月至今，为大庆劲普化工股份有限公司实际控制人，现担任公司董事长职务，报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月30日	2017年3月8日	1.1	15000000	16500000	2	-	-	-	-	是

募集资金使用情况：

募集资金使用情况为全部补充流动资金，募集资金使用情况与公开披露情况一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

募集资金用途发生变更，公司根据实际生产经营情况，为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，对原部分募集资金用途进行了变更。根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布（挂牌公司股票发行常见问题解答（三）--募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资）的通知》（股份系统公告【2016】63号）等相关规定，2016年股票发行募集资金的原定用途为：补充流动资金、偿还银行贷款的利息。

现将原定于支付银行贷款利息资金变更用途为补充公司发展所需流动资金。

2017年4月6日公司召开的2017年第一届董事会第二次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。

2017年4月21日公司召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。

二、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
三户联保借款	广发银行股份有限公司大庆支行	4,000,000.00	9.99%	2016年5月11日至2019年5月10日	否
抵押借款	广发银行股份有限公司大庆支行	6,000,000.00	8.00%	2016年5月19日至2017年5月18日	否
抵押借款	上海浦东发展银行大庆分行	5,500,000.00	5.65%	2016年9月7日至2017年9月6日	否
抵押借款	上海浦东发展银行大庆分行	3,000,000.00	5.65%	2016年9月9日至2017年9月8日	否
抵押借款	广发银行股份有限公司大庆支行	4,000,000.00	6.50%	2016年7月7日至2017年7月6日	否

抵押借款	广发银行股份有限公司 大庆支行	1,000,000.00	6.53%	2016年10月28日至 2017年10月27日	否
抵押借款	广发银行股份有限公司 大庆支行	2,400,000.00	6.53%	2016年12月19日至 2017年12月18日	否
合计	-	25,900,000.00	-	-	-

违约情况：

-

五、利润分配情况

不适用

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘忠峰	董事长	男	32	初中	三年	是
孙玉环	董事、总经理	男	52	中专	三年	是
张忠江	董事、财务负责人	男	45	中专	三年	是
陈志忠	董事	男	46	大专	三年	是
吴政英	董事、董秘	男	26	本科	三年	是
陈保伟	监事长	男	41	初中	三年	是
李静	监事	女	37	大专	三年	是
李东东	监事	男	27	本科	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘忠峰	董事长	16,170,000	0	16,170,000	99.20%	0
孙玉环	董事、总经理	130,000	0	130,000	0.80%	0
合计	-	16,300,000	0	16,300,000	100.00%	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		是	
	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
吴政英	总经理助理	新任	董事、董秘	原董秘离任
陈志忠	财务经理	新任	董事	原董事离职
李东东	会计	新任	监事	原监事离职
张忠江	董秘、董事、财务负责人	离任	董事、财务负责人	因个人原因无法任职董秘
朱长城	董事	离任	生产总监	因个人原因无法任职董事
周凤武	董事	离任	无	因个人原因无法任职董事
姜广辉	监事	离任	无	因个人原因无法任职监事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、吴政英，男，出生于1991年7月，本科学历，2014年3月1日至2014年5月1日，任职于上海冠群驰骋投资管理（北京）有限公司出借顾问；2014年5月1日至2016年11月1日任职于上海鑫淦投资管理有限公司投行部经理；2016年11月1日至2016年10月1日任职于两益堂（上海）投资管理有限公司副总经理；2016年10月8日起任职大庆劲普化工股份有限公司总经理助理。

于2016年12月16日任职大庆劲普化工股份有限公司董事、董事会秘书。

具体内容详见2016年12月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台<http://www.neeq.com.cn>上披露的编号为2016-016的《大庆劲普化工股份有限公司高级管理人员变动公告》。

2、陈志忠，男，出生于1971年，大专学历，2000年12月31日至2012年2月29日任职于齐齐哈尔富尔农艺有限公司财务主管；2012年2月29日至2016年10月12日任职于哈尔滨海华集团财务经理；2016年10月8日起任职大庆劲普化工股份有限公司财务经理。

于2016年12月16日任职大庆劲普化工股份有限公司董事。

具体内容详见2016年12月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台<http://www.neeq.com.cn>上披露的编号为2016-015的《大庆劲普化工股份有限公司董事变动公告》。

3、李东东，男，出生于1990年，本科学历，2013年8月1日至2014年4月1日任职于乘风新玛特休闲购物广场出纳；2014年4月1日至2015年7月1日任职于嘉阳管道制作有限公司会计；2015年8月1日至2016年9月1日任职于同方农业科技有限公司会计；2016年11月8日起任职大庆劲普化工股份有限公司会计。

于2016年12月16日任职大庆劲普化工股份有限公司监事。

具体内容详见2016年12月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台<http://www.neeq.com.cn>上披露的编号为2016-017的《大庆劲普化工股份有限公司监事变动公告》。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	7	7
管理人员	2	2
销售人员	4	4
财务人员	3	3
员工总计	16	16

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	4	4
专科	3	3
专科以下	9	9
员工总计	16	16

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

培训计划：公司十分重视员工培训，报告期内，开展了包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技

能培训等各类培训，提高了工作效率，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。

招聘：公司通过现场招聘会、网络招聘及校招等各种方式为公司招聘、选拔合适人才。

薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规及规范性文件，与全体员工签订了《劳动合同》、安全目标管理责任书、保密协议，依据国家有关法律法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工商、失业、生育的社会保险。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	1	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心员工：张铁军，出生于 1984 年 5 月，高中学历。2006 年 3 月至 2009 年 12 月在义佳通电子科技有限公司担任经理；2010 年 2 月至 2012 年在义佳通电子科技有限公司担任销售主管；2013 年 4 月至 2016 年 9 月在盈金财富投资管理有限公司担任总经理；2016 年 9 月至今在大庆劲普化工股份有限公司担任销售经理，并经公司第一届董事会第三次会议及 2016 年第三次临时股东大会审议认定为公司核心员工。

张铁军先生在销售行业拥有丰富经验，本次核心员工认定对公司经营及销售有积极影响。

第九节 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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，劲普化工现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况为股票发行导致的注册资本变更等事项，修改公司章程中相应条款。

（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	1、《关于刘忠峰拆借资金关联交易的议案》 2、《关于大庆劲普化工股份有限公司向广发银行大庆支行申请贷款的议案》 3、《关于提名认定张铁军为公司核心员工的议案》 4、《关于大庆劲普化工股份有限公司 2016 年股票发行方案的议案》 5、《关于修订公司章程的议案》 6、《关于选举董事的议案》 7、《关于聘任董事会秘书的议案》
监事会	3	1、《关于选举监事的议案》 2、《关于提名认定张铁军为大庆劲普化工股份有限公司核心员工的议案》
股东大会	3	1、《关于刘忠峰拆借资金关联交易的议案》 2、《关于大庆劲普化工股份有限公司 2016 年股票发行方案的议案》 3、《关于提名认定张铁军为公司核心员工的议案》 4、《关于修订公司章程的议案》 5、《关于选举董事的议案》 6、《关于选举监事的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

（2）董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各

负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在本经营领域突飞猛进发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务制度，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。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。截至报告期末，公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，但公司会进一步加快完善此制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 304462 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室
审计报告日期	2017 年 5 月 16 日
注册会计师姓名	周墨 许鸿磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2017)第 304462 号

大庆劲普化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大庆劲普化工股份有限公司（以下简称劲普股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是劲普股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，大庆劲普化工股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大庆劲普化工股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周墨

中国·北京

中国注册会计师：许鸿磊

二〇一七年五月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	17,521,382.34	2,130,864.65
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2/十二、1	11,133,811.37	7,589,882.96
预付款项	五、3	1,247,456.17	5,177,861.30
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4/十二、2	11,691,348.06	8,169,220.00

买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	6,579,342.50	5,769,211.24
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	96,095.24	757,081.03
流动资产合计	-	48,269,435.68	29,594,121.18
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	12,864,620.67	14,023,077.08
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	1,153,871.67	1,178,955.83
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	387,602.88	109,150.39
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	14,406,095.22	15,311,183.30
资产总计	-	62,675,530.90	44,905,304.48
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、10	21,900,000.00	24,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	1,081,636.87	1,829,867.29
预收款项	五、12	220,411.00	975,306.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	44,305.73	-
应交税费	五、14	145,123.38	415,891.08

应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	2,544,046.84	844,294.01
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	25,935,523.82	28,565,358.38
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、16	4,000,000.00	-
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	4,000,000.00	-
负债合计	-	29,935,523.82	28,565,358.38
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、17	31,300,000.00	16,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	1,873,631.50	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	-	8,261.83
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	-433,624.42	31,684.27
归属于母公司所有者权益合计	-	32,740,007.08	16,339,946.10
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	32,740,007.08	16,339,946.10
负债和所有者权益总计	-	62,675,530.90	44,905,304.48

法定代表人：孙玉环 主管会计工作负责人：张忠江 会计机构负责人：张忠江

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	17,514,545.34	2,124,027.65
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	-	-	-
应收账款	五、2/十二、1	11,133,811.37	7,589,882.96
预付款项	五、3	1,247,456.17	5,177,861.30
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	11,690,628.06	8,168,500.00
存货	五、5	6,579,342.50	5,769,211.24
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	94,574.39	755,560.18
流动资产合计	-	48,260,357.83	29,585,043.33
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	12,864,620.67	14,023,077.08
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	1,153,871.67	1,178,955.83
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	387,602.88	109,150.39
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	14,406,095.22	15,311,183.30
资产总计	-	62,666,453.05	44,896,226.63
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、10	21,900,000.00	24,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	1,081,636.87	1,829,867.29
预收款项	五、12	220,411.00	975,306.00
应付职工薪酬	五、13	44,305.73	-
应交税费	五、14	145,123.38	415,891.08
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	2,492,296.84	792,544.01
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	25,883,773.82	28,513,608.38
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、16	4,000,000.00	-
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	4,000,000.00	-
负债合计	-	29,883,773.82	28,513,608.38
所有者权益：	-	-	-
股本	五、17	31,300,000.00	16,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	1,873,631.50	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	-	8,261.83
未分配利润	五、20	-390,952.27	74,356.42
所有者权益合计	-	32,782,679.23	16,382,618.25
负债和所有者权益总计	-	62,666,453.05	44,896,226.63

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、21/十二、3	17,129,077.38	11,458,117.38
其中：营业收入	五、21/十二、3	17,129,077.38	11,458,117.38
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、21/十二、3	17,258,533.46	10,281,159.93
其中：营业成本	五、21/十二、3	12,206,090.17	7,935,056.40
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、22	283,857.47	138,346.27
销售费用	五、23	67,082.32	88,761.17
管理费用	五、24	2,582,363.33	541,816.01
财务费用	五、25	1,555,331.17	1,196,968.88
资产减值损失	五、26	563,809.00	380,211.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-129,457.08	1,176,957.45
加：营业外收入	五、27	16,904.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、28	12,978.50	1,596.83
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-125,531.58	1,175,360.62
减：所得税费用	五、29	-25,592.56	305,841.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-99,939.02	869,519.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-99,939.02	869,519.62
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-99,939.02	869,519.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-99,939.02	869,519.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.01	0.34
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：孙玉环 主管会计工作负责人：张忠江 会计机构负责人：张忠江

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、21/十二、3	17,129,077.38	11,458,117.38
减：营业成本	五、21/十二、3	12,206,090.17	7,935,056.40
营业税金及附加	五、22	283,857.47	138,346.27
销售费用	五、23	67,082.32	88,761.17
管理费用	五、24	2,582,363.33	499,143.86
财务费用	五、25	1,555,331.17	1,196,968.88
资产减值损失	五、26	563,809.99	380,211.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-129,457.08	1,219,629.60
加：营业外收入	五、27	16,904.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、28	12,978.50	1,596.83
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-125,531.58	1,218,032.77
减：所得税费用	五、29	-25,592.56	305,841.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-99,939.02	912,191.77
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-99,939.02	912,191.77
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	15,280,018.70	8,236,645.43
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-

收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30（1）	1,403,662.89	19,691,087.40
经营活动现金流入小计	-	16,683,681.59	27,927,732.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,996,386.49	15,764,738.70
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	-	475,495.28	389,235.83
支付的各项税费	-	899,852.68	214,518.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、30（2）	1,529,672.44	19,994,882.10
经营活动现金流出小计	-	14,901,406.89	36,363,375.40
经营活动产生的现金流量净额	-	1,782,274.70	-8,435,642.57
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、30（3）	30,286,802.54	-
投资活动现金流入小计	-	30,286,802.54	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	13,349,794.43
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、30（4）	33,781,516.00	-
投资活动现金流出小计	-	33,781,516.00	13,349,794.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,494,713.46	-13,349,794.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	16,500,000.00	15,000,000.00
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	-	29,900,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30（5）	16,174,793.22	14,475,850.00

筹资活动现金流入小计	-	62,574,793.22	53,975,850.00
偿还债务支付的现金	-	28,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,895,381.84	599,859.80
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、30（6）	15,076,454.93	23,487,100.00
筹资活动现金流出小计	-	45,471,836.77	30,086,959.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,102,956.45	23,888,890.20
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	-	15,390,517.69	2,103,453.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,130,864.65	27,411.45
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,521,382.34	2,130,864.65

法定代表人：孙玉环 主管会计工作负责人：张忠江 会计机构负责人：张忠江

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	15,280,018.70	8,236,645.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30（1）	1,403,662.89	19,691,087.40
经营活动现金流入小计	-	16,683,681.59	27,927,732.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,996,386.49	15,763,217.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	475,495.28	389,235.83
支付的各项税费	-	899,852.68	214,518.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、30（2）	1,529,672.44	19,951,489.95
经营活动现金流出小计	-	14,901,406.89	36,318,462.40
经营活动产生的现金流量净额	-	1,782,274.70	-8,390,729.57
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、30（3）	30,286,802.54	-
投资活动现金流入小计	-	30,286,802.54	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	13,349,794.43
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、30（4）	33,781,516.00	-
投资活动现金流出小计	-	33,781,516.00	13,349,794.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,494,713.46	-13,349,794.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-

吸收投资收到的现金	-	16,500,000.00	15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	29,900,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30（5）	16,174,793.22	14,424,100.00
筹资活动现金流入小计	-	62,574,793.22	53,924,100.00
偿还债务支付的现金	-	28,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,895,381.84	599,859.80
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30（6）	15,076,454.93	23,487,100.00
筹资活动现金流出小计	-	45,471,836.77	30,086,959.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,102,956.45	23,837,140.20
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	-	15,390,517.69	2,096,616.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,124,027.65	27,411.45
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,514,545.34	2,124,027.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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				
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,300,000.00	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-	31,684.27	-	16,339,946.10	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	16,300,000.00	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-	31,684.27	-	16,339,946.10	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-8,261.83	-	-465,308.69	-	16,400,060.98	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-99,939.02	-	-99,939.02	
(二) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	16,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	
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					373,631.50					-37,363.16		-336,268.34	
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. 其他					373,631.50					-37,363.16		-336,268.34	
(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	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	-	-	-	-433,624.42	32,740,007.08

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,300,000.00											-829,573.52	470,426.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,300,000.00											-829,573.52	470,426.48

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-	861,257.79	-	15,869,519.62
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	869,519.62
(二) 所有者投入和减少 资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	16,300,000.00							8,261.83		31,684.27			16,339,946.10

法定代表人：孙玉环 主管会计工作负责人：张忠江 会计机构负责人：张忠江

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,300,000.00							8,261.83	74,356.42	16,382,618.25	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	16,300,000.00							8,261.83	74,356.42	16,382,618.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00				1,873,631.50			-8,261.83	-465,308.69	16,400,060.98	
（一）综合收益总额									-99,939.02	-99,939.02	
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				1,500,000.00					16,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				1,500,000.00					15,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,500,000.00					1,500,000.00	
（三）利润分配								29,101.33	-29,101.33		
1. 提取盈余公积								29,101.33	-29,101.33		

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	373,631.50	-	-	-37,363.16	-336,268.34	-	-
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. 其他	-	-	-	-	373,631.50	-	-	-37,363.16	-336,268.34	-	-
（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	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-390,952.27	-	32,782,679.23	-

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-829,573.52	470,426.48	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-829,573.52	470,426.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,261.83	903,929.94	15,912,191.77	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	912,191.77	912,191.77	

(二)所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-8,261.83	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	8,261.83	-8,261.83	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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. 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	16,300,000.00	-	-	-	-	-	-	8,261.83	74,356.42	-	16,382,618.25

财务报表附注

一、 公司基本情况

大庆劲普化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 2009 年 5 月 14 日，成立时由刘忠峰（4 万，66.67%）、姜坤（2 万，33.33%）共同出资组建，注册资本人民币 30 万元，成立时公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	20.00	66.67
姜坤	10.00	33.33
合计	30.00	100.00

上述实收资本业经庆瑞信会计师事务所有限公司审验，于 2011 年 4 月 21 日出具庆瑞信会验字[2011]第 13 号验资报告。

2013 年 12 月，经公司股东会决议，公司注册资本（实收资本）由 30 万增至 130 万元。

此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	86.67	66.67
姜坤	43.33	33.33
合计	130.00	100.00

上述实收资本业经大庆鑫百湖会计师事务所有限公司审验，于 2013 年 12 月 3 日出具鑫百湖会验字[2013]第 B0058 号验资报告。

2014 年 8 月，经公司股东会决议，新增大庆花旗投资管理有限公司为公司新股东，股东姜坤将其在大庆劲普化工有限公司所持有占注册资本 23.33% 的股权转让给股东刘忠峰；所持有的占注册资本 10% 股权转让给大庆花旗投资管理有限公司。此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	117.00	90.00
姜坤	0.00	0.00
大庆花旗投资管理有限公司	13.00	10.0
合计	130.00	100.00

2014 年 8 月 6 日，经公司股东会决议，同意公司注册资本由 130 万元增加至 5000 万元，新增 4870 万元由股东刘忠峰于 2045 年 8 月 6 日前以货币方式出资 4870 万元。

2015 年 9 月 14 日，经公司股东会决议，注册资本由 5000 万元减少至 1000 万元。股东刘忠峰在公司认缴出资由 4987 万元减到 987 万元。

2015 年 11 月 3 日，经公司股东会决议，注册资本由 5000 万元减到 1000 万元。

2015 年 12 月，经公司股东会决议，同意公司注册资本由 1000 万元增加至 1630 万元，所增加的 630 万元由股东刘忠峰于 2015 年 12 月 23 日以货币形式出资 630 万元。刘忠峰出资比例为 99.2%，1617 万元。大庆花旗投资管理有限公司出资比例为 0.8%，13 万元。增资报告由大庆中兴达会计师事务所有限公司审验，于 2015 年 12 月 23 日出具中兴达会验字[2015]第 115 号。此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	1617.00	99.20
大庆花旗投资管理有限公司	13.00	0.80
合计	1630.00	100.00

上述实收资本业经大庆中兴达会计师事务所有限公司审验，于 2015 年 12 月 23 日出具中兴达会验字 [2015]第 115 号验资报告。

2016 年 1 月，经公司股东会决议，公司股东大庆花旗投资管理有限公司同意放弃其在公司所持有的全部股权，公司股东刘忠峰同意放弃该部分股权优先购买权。即股东大庆花旗投资管理有限公司在公司所持有的 0.8%（13 万）的股权全部转让给股东以外自然人孙玉环。此次股权转让后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	1617.00	99.20
孙玉环	13.00	0.80
合计	1630.00	100.00

2016 年 5 月 19 日，公司以其 2016 年 2 月 29 日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面净资产 16,673,631.50 元为基数，按 1.0229: 1 的比例折合股本 16,300,000 股，每股面值人民币 1 元。净资产超过股本部分 373,631.50 元，全部计入本公司的资本公积。通过整体变更方式设立股份有限公司，经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司整体变更股份有限公司的注册资本实收情况进行审验，并出具了中兴财光华审验（2016）第 304113 号验资报告。2016 年 5 月 19 日，本公司在大庆市工商行政管理局完成工商变更登记手续，并领取了注册号为 912306036888653006 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,630.00 万元整。

完成本次股改后股东出资情况如下：

出资人	出资额	出资比例（%）	出资方式
刘忠峰	1,617.00	99.20	净资产

孙玉环	13.00	0.80	净资产
合计	1,630.00	100.00	

2016 年 12 月 16 日，公司根据 2016 年第三次股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 1,500.00 万元，增发人民币普通股 1,500 万股，每股面值人民币 1 元，每股增发价 1.10 元，变更后的注册资本为人民币 3,130 万元，经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 304058 号验资报告。此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元人民币）	持股比例（%）
刘忠峰	2017.00	64.44
孙玉环	13.00	0.42
张铁军	1100.00	35.14
合计	3130.00	100.00

公司现已取得黑龙江省大庆市工商行政管理局龙凤分局颁发的注册号为 912306036888653006 的《企业法人营业执照》。营业期限：2009 年 5 月 14 日至不约定期限。注册地址：黑龙江省大庆市龙凤区龙凤镇刘高手村二厂第四作业区东侧。法定代表人：刘忠峰。本公司经营范围：润滑油调和、分装与销售，化工产品（不含危险化学品）的销售。（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）

2016 年 9 月 28 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司签发“股转系统函[2016]7169 号”文，批准公司股票在全国中小企业股份转让系统中挂牌转让，股票代码 839439。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。本公司及各子公司主要从事各类润滑油，齿轮油的调和、分装、销售的业务。

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会批准于 2017 年 5 月 16 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按

照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。**相关会计处理：**

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩

余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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。

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	单项金额为 500 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括备用金、保证金、关联方借款，对实际控制人应收款项等性质款项。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 500 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 本公司对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、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。其中设定提存计划主要包括基本养老保

险、失业保险等，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。

16、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

收入具体确认方法如下：产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

18、递延所得税资产/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。

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

20、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
消费税	按每升添加剂 1.52 元计征	

2、优惠税负及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	42,206.85	66,541.66
银行存款	17,479,175.49	2,064,322.99
合计	17,521,382.34	2,130,864.65

说明：期末货币资金无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31
----	------------

	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37
其中：账龄组合	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37

(续)

类别	2015.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96
其中：账龄组合	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	7,377,166.00	62.31	221,314.98	3.00	7,601,384.50	96.93	228,041.54	3.00
1至2年	4,271,711.50	36.08	427,171.15	10.00	240,600.00	3.07	24,060.00	10.00
2至3年	190,600.00	1.61	57,180.00	30.00				
合计	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	252,101.54	453,564.59			705,666.13

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,132,287.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 660,309.04 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
大庆市旺淼经贸有限公司	2,360,918.00	1 年以内	19.94	70,827.54
	1,510,075.16	1 至 2 年	12.75	151,007.52
中油立方润滑油（大连）有限公司	3,626,900.00	1 年以内	30.63	108,807.00
大庆市金庆达经贸有限公司	1,012,750.00	1 年以内	8.55	30,382.50
	2,000,096.00	1 至 2 年	16.89	200,009.60
鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司	382,168.80	1 至 2 年	3.23	38,216.88
	45,000.00	2 至 3 年	0.38	13,500.00
大连世博公路工程有限公司	53,780.00	1 至 2 年	0.45	5,378.00
	140,600.00	2 至 3 年	1.19	42,180.00
合计	11,132,287.96		94.01	660,309.04

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,247,456.17	100.00	5,177,861.30	100.00
1 至 2 年				
合计	1,247,456.17	100.00	5,177,861.30	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
大庆欧派润滑油有限公司	非关联方	410,099.50	32.87	1 年以内	尚未收到货物
大连保税区海峡能源有限公司	非关联方	200,915.00	16.11	1 年以内	尚未收到货物

沈阳美多润滑化工有限公司	非关联方	150,080.00	12.03	1年以内	尚未收到货物
沈阳长城润滑油制造有限公司	非关联方	139,400.00	11.17	1年以内	尚未收到货物
大庆秦城包装材料制造有限公司	非关联方	132,934.75	10.66	1年以内	尚未收到货物
合计		1,033,429.25	82.84		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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	11,986,093.46	100.00	294,745.40	2.46	11,691,348.06
其中：账龄组合	9,591,513.46	80.02	294,745.40	3.07	9,296,768.06
无风险组合	2,394,580.00	19.98			2,394,580.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,986,093.46	100.00	294,745.40	2.46	11,691,348.06

(续)

类别	2015.12.31				
	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	8,353,720.00	100.00	184,500.00	2.21	8,169,220.00
其中：账龄组合	6,150,000.00	73.62	184,500.00	3.00	5,965,500.00
无风险组合	2,203,720.00	26.38			2,203,720.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,353,720.00	100.00	184,500.00	2.21	8,169,220.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提	金额	比例%	坏账准备	计提

				比例%				比例%
1 年以内	9,491,513.46	98.96	284,745.40	3.00	6,150,000.00	100.00	184,500.00	3.00
1 至 2 年	100,000.00	1.04	10,000.00	10.00				
合计	9,591,513.46	100.00	294,745.40	3.07	6,150,000.00	100.00	184,500.00	3.00

B、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
保证金	2,393,860.00	99.97			2,200,000.00	99.83		
备用金	720.00	0.03			3,720.00	0.17		
合计	2,394,580.00	100.00			2,203,720.00	100.00		

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	184,500.00	110,245.40			294,745.40

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
备用金	720.00	3,720.00
押金	96,800.00	150,000.00
保证金	2,393,860.00	2,200,000.00
非关联方暂借款	9,494,713.46	6,000,000.00
合计	11,986,093.46	8,353,720.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大庆市斯浮润滑油有限公司	非关联方	借款	4,610,000.00	1 年以内	38.46	138,300.00
		借款利息	311,431.11	1 年以内	2.60	9,342.93
大庆市天兴达汽车燃气设备销售有限公司	非关联方	借款	2,275,100.00	1 年以内	18.98	68,253.00
		借款利息	79,375.71	1 年以内	0.66	2,381.27
大庆金盛源经贸有限公司	非关联方	借款	1,961,858.00	1 年以内	16.37	58,855.74
		借款利息	156,948.64	1 年以内	1.31	4,708.46

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
大庆市日昇昌融 资担保有限公司	非关联方	保证金	1,200,000.00	1 至 2 年	10.01	
大庆市工商业担 保有限公司	非关联方	保证金	761,360.00	1 年以内	6.35	
合计	—		11,356,073.46		94.74	281,841.40

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,289,167.86		3,289,167.86
库存商品	3,290,174.64		3,290,174.64
合计	6,579,342.50		6,579,342.50

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,264,482.14		3,264,482.14
库存商品	2,504,729.10		2,504,729.10
合计	5,769,211.24		5,769,211.24

(2) 存货跌价准备

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需计提的存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣增值税	88,515.85	757,081.03
预缴城市建设维护税	4,631.01	
预缴教育费附加	1,727.84	
预缴地方教育费附加	1,220.54	
合计	96,095.24	757,081.03

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
----	--------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	9,313,236.48	3,123,133.33	862,290.24	1,167,014.45	14,465,674.50
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	9,313,236.48	3,123,133.33	862,290.24	1,167,014.45	14,465,674.50
二、累计折旧					
1、年初余额	207,334.55	138,738.69	62,128.02	34,396.16	442,597.42
2、本年增加金额	451,884.05	303,445.40	196,758.51	206,368.45	1,158,456.41
(1) 计提	451,884.05	303,445.40	196,758.51	206,368.45	1,158,456.41
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	659,218.60	442,184.09	258,886.53	240,764.61	1,601,053.83
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,654,017.88	2,680,949.24	603,403.71	926,249.84	12,864,620.67
2、年初账面价值	9,105,901.95	3,197,314.68	800,162.22	919,698.26	14,023,077.11

注：本公司向浦发银行借款 8,500,000.00 元，大庆市国盛融资担保有限公司提供担保，本公司以房产为抵押向保证人大庆市国盛融资担保有限公司提供反担保。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无融资租赁租入固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,204,040.00			1,204,040.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	1,204,040.00			1,204,040.00
二、累计摊销				
1、年初余额	25,084.17			25,084.17
2、本年增加金额	25,084.16			25,084.16
(1) 摊销	25,084.16			25,084.16
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	50,168.33			50,168.33
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1、年末账面价值	1,153,871.67			1,153,871.67
2、年初账面价值	1,178,955.83			1,178,955.83

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	250,102.88	1,000,411.53	109,150.39	436,601.54
预提费用	137,500.00	550,000.00		
合计	387,602.88	1,550,411.53	109,150.39	436,601.54

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	21,900,000.00	24,500,000.00
合计	21,900,000.00	24,500,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日止，保证借款情况列示如下：

借款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大庆农村商业银行股份有限公司大同支行	大庆市日昇昌融资担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	6,000,000.00	2016/05/19	2017/05/17	否
广发银行大庆支行	大庆市工商银行担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	1,000,000.00	2016/10/28	2017/10/23	否
广发银行大庆支行	大庆市工商银行担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	4,000,000.00	2016/07/07	2017/07/06	否

借款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
浦发银行	大庆市国盛融资担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	5,500,000.00	2016/09/08	2017/09/07	否
浦发银行	大庆市国盛融资担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	3,000,000.00	2016/09/09	2017/09/08	否
广发银行大庆支行	大庆市工商业担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	2,400,000.00	2016/12/19	2017/12/18	否
	合计		21,900,000.00			

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末公司无已逾期未偿还的短期借款。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	1,081,636.87	1,829,867.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连山岛油品商贸有限公司	342,536.70	未到结算期
天津旭城化工有限公司	124,854.00	未到结算期
合计	467,390.70	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	220,411.00	975,306.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过 1 年的重要预收账款

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		432,919.58	388,613.85	44,305.73
二、离职后福利-设定提存计划		84,565.06	84,565.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		517,484.64	473,178.91	44,305.73

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		376,368.96	332,063.23	44,305.73
2、职工福利费		261.50	261.50	
3、社会保险费		43,480.82	43,480.82	
其中：医疗保险费		36,105.17	36,105.17	
工伤保险费		5,167.55	5,167.55	
生育保险费		2,208.10	2,208.10	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		12,808.30	12,808.30	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		432,919.58	388,613.85	44,305.73

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		84,565.06	84,565.06	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计		84,565.06	84,565.06	

14、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
应交消费税	26,112.62	12,107.45
应交所得税	84,692.86	400,682.46
应交城市维护建设税（销附征）		526.44
应交个人所得税		2,316.38
教育费附加（消附征）		196.20
地方教育费附加（消附征）		62.15
应交房产税	6,405.00	
城镇土地使用税	27,912.90	
合计	145,123.38	415,891.08

15、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
非关联方借款	1,363,000.00	287,500.00
关联方暂借款	527,882.30	505,044.01
代垫款	103,164.54	51,750.00
挂牌服务费	550,000.00	
合计	2,544,046.84	844,294.01

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

(2) 保证借款明细如下：

借款银行	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
大庆农村商业银行股份有限公司大同支行	大庆畅途化工有限公司、大庆市天兴达汽车燃气设备销售有限公司、大庆市日昇昌融资担保有限公司	大庆劲普化工股份有限公司	4,000,000.00	2016/05/11	2019/04/28	否

注：长期借款方式为联保联贷，联保三方分别为大庆劲普化工股份有限公司、大庆畅途化工有限及大庆市天兴达汽车燃气设备销售有限公司。除此之外，企业还由大庆市日昇昌融资担保有限公司进行担保。

17、股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,300,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	31,300,000.00

注：公司股本变动情况详见一、公司基本情况。

18、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价		1,500,000.00		1,500,000.00
其他资本公积		373,631.50		373,631.50
合计		1,873,631.50		1,873,631.50

说明：本期公司进行了定向增发，由刘忠峰和张铁军进行认购，溢价部分计入资本公积，本次定增由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具审验字（2016）第 304058 号验资报告。

19、盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	8,261.83	29,101.33	37,363.16	
合计	8,261.83	29,101.33	37,363.16	

注：本期增加金额 29,101.33 元为股改日前盈利计提的盈余公积。本期减少金额 37,363.16 元为公司整体变更为股份公司时，由盈余公积转入资本公积。

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,684.27	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	31,684.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-99,939.02	
减：提取法定盈余公积	29,101.33	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	336,268.34	
期末未分配利润	-433,624.42	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40
其他业务				
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
化工	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
润滑油	13,971,127.39	9,534,287.05	8,512,285.90	5,470,167.26
机油	-	-	40,506.84	28,820.89
基础油	1,653,740.98	1,630,132.82	1,839,400.70	1,808,580.49
齿轮油	922,694.40	650,776.36	107,243.59	60,936.15
液压油	146,828.52	105,320.10	564,572.65	333,305.31
锭子油	39,536.36	29,343.89	61,868.39	48,284.20
沥青改质油	384,506.85	248,691.60	329,705.12	183,274.68
高温锂基脂	10,642.88	7,538.35	1,914.53	1,279.00
变压器油	-	-	619.66	408.42
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	14,981,241.82	10,675,632.92	11,349,955.84	7,861,656.00
华东	2,147,835.56	1,530,457.25	108,161.54	73,400.40
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

22、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
消费税	129,727.92	123,523.48
城市维护建设税	9,080.95	8,646.63
教育费附加	3,891.84	3,705.70
地方教育费附加	2,594.56	2,470.47
房产税	76,860.00	
土地使用税	61,702.20	
合计	283,857.47	138,346.28

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示

23、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	31,500.00	47,500.00

促销费用	10,200.00	13,300.00
参展费		27,961.17
运费	3,300.00	
差旅费	10,717.30	
社保	11,365.02	
合计	67,082.32	88,761.17

24、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	108,156.54	50,862.19
医疗保险	11,322.92	8,761.24
工伤	1,620.59	1,025.06
生育	692.48	438.06
差旅费	103,372.16	4,221.00
燃油费	78,748.18	3,405.00
网络信息费	8,720.00	283.02
工资	124,468.96	90,500.00
招待费	25,457.00	9,336.00
工会经费	12,808.30	880.00
通讯费	2400.00	200.00
折旧	467,485.48	178,808.81
测绘费		14,423.35
养老保险	26,520.41	24,531.47
购销合同印花税	5,088.30	6,878.31
摊销	25,084.16	25,084.17
其他	19,745.19	3,683.02
邮费运费		11,182.76
城镇土地使用税		64,640.40
开办费		42,672.15
广告服务费	600.00	
商业保险费	27,506.13	
福利费	261.50	
商标费	10,800.00	
中介机构服务费	1,521,505.03	
合计	2,582,363.33	541,816.01

25、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,895,381.84	599,859.80

减：利息收入	555,787.48	496.17
手续费	3,736.81	2,605.25
担保费	212,000.00	595,000.00
合计	1,555,331.17	1,196,968.88

26、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	563,809.99	380,211.20
合计	563,809.99	380,211.20

27、营业外收入

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
车险赔保	16,904.00	16,904.00		
合计	16,904.00	16,904.00		

28、营业外支出

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款	12,978.50	12,978.50	1,596.83	1,596.83
合计	12,978.50	12,978.50	1,596.83	1,596.83

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	252,859.93	400,893.80
递延所得税费用	-278,452.49	-95,052.80
合计	-25,592.56	305,841.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-125,531.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,382.90
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	5,790.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-25,592.56

30、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	2016年度	2015年度
保证金及其他	1,378,726.87	19,690,591.23
利息收入	8,032.02	496.17
营业外收入	16,904.00	
合计	1,403,662.89	19,691,087.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
保证金及代垫款	126,641.30	19,811,755.61
期间费用	1,390,052.64	181,529.66
营业外支出	12,978.50	1,596.83
合计	1,529,672.44	19,994,882.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
收到非关联方往来款	7,974,744.54	
收到关联方往来款	22,312,058.00	
合计	30,286,802.54	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
支付非关联方往来款	11,469,458.00	
支付关联方往来款	22,312,058.00	
合计	33,781,516.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
往来款		14,475,850.00
非关联方借款暂	13,155,500.00	
关联方暂借款	3,019,293.22	
合计	16,174,793.22	14,475,850.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
往来款		23,487,100.00
非关联方暂借款	12,080,000.00	
关联方暂借款	2,996,454.93	
合计	15,076,454.93	23,487,100.00

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年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-99,939.02	869,519.62
加：资产减值准备	563,809.99	380,211.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,158,456.41	408,056.66
无形资产摊销	25,084.16	25,084.17
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）	1,543,562.34	1,196,968.88
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-278,452.49	-95,052.80
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）	-810,131.26	-4,889,009.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,132,317.72	-9,409,063.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,452,433.15	3,077,643.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,782,274.70	-8,435,642.57
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	17,521,382.34	2,130,864.65
减：现金的期初余额	2,130,864.65	27,411.45
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	15,390,517.69	2,103,453.20

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	17,521,382.34	2,130,864.65
其中：库存现金	42,206.85	66,541.66
可随时用于支付的银行存款	17,479,175.49	2,064,322.99
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	17,521,382.34	2,130,864.65
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		

32、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
固定资产	5,631,204.88	为本公司银行借款、向保证人提供反担保
合计	5,631,204.88	

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1、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	
大庆石油化工（上海）有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路6558号4幢1863室	化工原料及产品	100.00		设立
沈阳中辉石油化工有限公司	沈阳	沈阳市沈河区哈尔滨路168-2号C4#1-16-10	润滑油、化工产品、燃料油销售	100.00		设立

八、 关联方及其交易

1、 本公司的最终控制方为自然人刘忠峰，对公司的持股比例 64.44%

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙玉环	持本公司 0.42% 股份的股东
张铁军	持本公司 35.14% 股份的股东
大庆花旗投资管理有限公司	2016 年 1 月份以前持本公司 0.8% 股份的股东

4、 关联方交易情况

无

(1) 关联方资金拆借

拆入：

关联方名称	2016年1月1日余额	拆入金额	归还金额	2016年12月31日余额
大庆花旗投资管理有限公司	100,000.00	300,000.00		400,000.00
刘忠峰	405,044.01	2,719,293.22	2,996,454.93	127,882.30
合计	505,044.01	3,019,293.22	2,996,454.93	527,882.30

拆出：

关联方名称	2016年1月1日余额	拆出金额	归还金额	2016年12月31日余额
刘忠峰		22,312,058.00	22,312,058.00	
合计		22,312,058.00	22,312,058.00	

(2) 关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

关键管理人员报酬	84,400.00	99,600.00
合计	84,400.00	99,600.00

根据 2016-005 号公告，公司董事朱长成、周凤武辞去董事职务，朱长成、周凤武持有公司股份 0 股，占公司股本 0.00%。根据 2016-006 号公告，公司监事姜广辉辞去监事职务，姜广辉持有公司股份 0 股，占公司股本 0.00%。根据 2016-007 号公告，公司董事会秘书张忠江辞去董事会秘书职务，张忠江持有公司股份 0 股，占公司股本 0.00%。根据 2016-015 号公告，任免吴政英、陈志忠为公司董事，吴政英、陈志忠未持有公司股份，占公司股本 0.00%。根据 2016-16 号公告，任免吴政英为公司董事会秘书，吴政英未持有公司股份，占公司股本 0.00%。根据 2016-17 号公告，任命李东东为公司监事，李东东未持有公司股份，占公司股本 0.00%。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付	刘忠峰	127,882.30	405,044.01
其他应付	大庆花旗投资管理 有限公司	400,000.00	100,000.00
合计		527,882.30	505,044.01

九、承诺及或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止财务报表及报表附注批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2016.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37
其中：账龄组合	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	11,133,811.37

(续)

类别	2015.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96
其中：账龄组合	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21	7,589,882.96

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	7,377,166.00	62.31	221,314.98	3.00	7,601,384.50	96.93	228,041.54	3.00
1 至 2 年	4,271,711.50	36.08	427,171.15	10.00	240,600.00	3.07	24,060.00	10.00
2 至 3 年	190,600.00	1.61	57,180.00	30.00				
合计	11,839,477.50	100.00	705,666.13	5.96	7,841,984.50	100.00	252,101.54	3.21

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	252,101.54	453,564.59			705,666.13

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,132,287.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 660,309.04 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
大庆市旺淼经贸有限公司	2,360,918.00	1 年以内	19.94	70,827.54
	1,510,075.16	1 至 2 年	12.75	151,007.52
中油立方润滑油（大连）有限公司	3,626,900.00	1 年以内	30.63	108,807.00
大庆市金庆达经贸有限公司	1,012,750.00	1 年以内	8.55	30,382.50
	2,000,096.00	1 至 2 年	16.89	200,009.60
鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司	382,168.80	1 至 2 年	3.23	38,216.88
	45,000.00	2 至 3 年	0.38	13,500.00
大连世博公路工程有限公司	53,780.00	1 至 2 年	0.45	5,378.00
	140,600.00	2 至 3 年	1.19	42,180.00
合计	11,132,287.96		94.01	660,309.04

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,985,373.46	100.00	294,745.40	2.46	11,690,628.06
其中：账龄组合	9,591,513.46	80.03	294,745.40	3.07	9,296,768.06
无风险组合	2,393,860.00	19.97			2,393,860.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,985,373.46	100.00	294,745.40	2.46	11,690,628.06

(续)

类别	2015.12.31				
	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	8,353,000.00	100.00	184,500.00	2.21	8,168,500.00
其中：账龄组合	6,150,000.00	73.63	184,500.00	3.00	5,965,500.00
无风险组合	2,203,000.00	26.37			2,203,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,353,000.00	100.00	184,500.00	2.21	8,168,500.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,491,513.46	98.96	284,745.40	3.00	6,150,000.00	100.00	184,500.00	3.00
1 至 2 年	100,000.00	1.04	10,000.00	10.00				
合计	9,591,513.46	100.00	294,745.40	3.07	6,150,000.00	100.00	184,500.00	3.00

B、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
保证金	2,393,860.00	100.00			2,200,000.00	99.96		
备用金					3,000.00	0.04		
合计	2,393,860.00	100.00			2,203,000.00	100.00		

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	184,500.00	110,245.40			294,745.40

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
大庆市斯	非关联方	借款	4,610,000.00	1 年以内	38.46	138,300.00

浮润滑油有限公司		借款利息	311,431.11	1 年以内	2.60	9,342.93
大庆市天兴达汽车燃气设备销售有限公司	非关联方	借款	2,275,100.00	1 年以内	18.98	68,253.00
		借款利息	79,375.71	1 年以内	0.66	2,381.27
大庆金盛源经贸有限公司	非关联方	借款	1,961,858.00	1 年以内	16.37	58,855.74
		借款利息	156,948.64	1 年以内	1.31	4,708.46
大庆市日昇昌融资担保有限公司	非关联方	保证金	1,200,000.00	1 至 2 年	10.01	
大庆市工商业担保有限公司	非关联方	保证金	761,360.00	1 年以内	6.35	
合计			11,356,073.46		94.74	281,841.40

3、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40
其他业务				
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
化工	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
润滑油	13,971,127.39	9,534,287.05	8,512,285.90	5,470,167.26
机油	-	-	40,506.84	28,820.89
基础油	1,653,740.98	1,630,132.82	1,839,400.70	1,808,580.49
齿轮油	922,694.40	650,776.36	107,243.59	60,936.15

液压油	146,828.52	105,320.10	564,572.65	333,305.31
锭子油	39,536.36	29,343.89	61,868.39	48,284.20
沥青改质油	384,506.85	248,691.60	329,705.12	183,274.68
高温锂基脂	10,642.88	7,538.35	1,914.53	1,279.00
变压器油	-	-	619.66	408.42
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	14,981,241.82	10,675,632.92	11,349,955.84	7,861,656.00
华东	2,147,835.56	1,530,457.25	108,161.54	73,400.40
合计	17,129,077.38	12,206,090.17	11,458,117.38	7,935,056.40

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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		
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		

项目	金额	说明
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	3,925.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	3,925.50	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	3,925.50	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,925.50	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	-0.0061	-0.0061
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.61	-0.0061	-0.0061

大庆劲普化工股份有限公司

2017 年 5 月 18 日

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：

董事会办公室