



劲普化工

NEEQ : 839439

大庆劲普化工股份有限公司
(DaqingJinPuChemicalCo.,Ltd)



年度报告

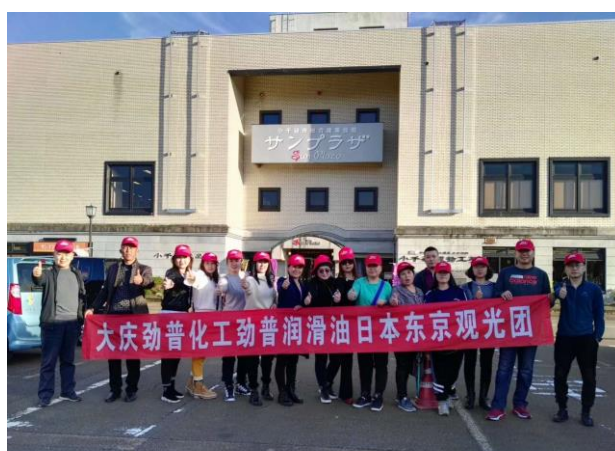
2018

公司年度大事记



大庆劲普化工股份有限公司 2018 年优秀员工旅游会议 成功举办

2018 年 9 月 8 日，大庆劲普化工股份有限公司年度优秀员工旅游会议在杜尔伯特大草原成功举办，公司员工及家属共同交流工作及分享经验。



大庆劲普化工股份有限公司 2018 年优秀经销商 旅行会议成功举办

2018 年 11 月 26 日，大庆劲普化工股份有限公司 2018 年优秀经销商旅行会议在日东东京成功举办，优秀经销商及劲普团队远赴日本庆祝 2018 年收获成果。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

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、首创证券	指	首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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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。

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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 2018 年 12 月 31 日，公司第一大股东刘忠峰先生持有公司 63.84%股份；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	DaqingJinPuchemicalCo.,Ltd
证券简称	劲普化工
证券代码	839439
法定代表人	张忠江
办公地址	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴政英
职务	董事会秘书
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.neeq.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
成立时间	2009 年 5 月 14 日
挂牌时间	2016 年 10 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-石油加工、炼焦及核燃料加工业（C25）-精炼石油产品制造（C251）-原油加工及石油制品制造（C2511）
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	集合竞价
普通股总股本（股）	31,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘忠峰
实际控制人及其一致行动人	刘忠峰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912306036888653006	否
注册地址	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号	否
注册资本（元）	31,300,000	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姜思明、马胜林
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019 年 2 月 12 日, 公司在全国股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露发布《股票发行方案》, 黑龙江省工业投资仅仅(有限合伙)以每股 4 元价格认购公司股票 505 万股。

2019 年 3 月 8 日, 公司全国股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露发布《股票发行情况报告书》, 本次发行完成, 2019 年 3 月 15 日完成工商变更, 公司注册资本增加为 36,350,000 元。

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	24,209,667.14	22,508,334.38	7.56%
毛利率%	19.26%	25.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-644,314.20	705,721.71	-191.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-700,367.87	-795,703.40	-
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）	-1.95%	2.13%	-
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）	-2.11%	-3.88%	-
基本每股收益	-0.02	0.02	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,560,781.83	64,099,210.33	-16.44%
负债总计	20,759,367.24	30,653,481.54	-32.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,801,414.59	33,445,728.79	-1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.07	-1.87%
资产负债率%（母公司）	38.67%	47.75%	-
资产负债率%（合并）	38.76%	47.82%	-
流动比率	2.00	1.66	-
利息保障倍数	0.58	1.52	-

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	11,597,164.11	-22,099,242.12	-
应收账款周转率	1.97	1.83	-
存货周转率	0.93	1.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.44%	2.27%	-
营业收入增长率%	7.56%	31.4%	-
净利润增长率%	-191.30%	806.15%	-

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	31,300,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,708.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,969.86
非经常性损益合计	74,738.23
所得税影响数	18,684.56
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	56,053.67

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	13,428,361.35	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	13,428,361.35	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,721,575.54	-	-
应付票据	1,124,250.00	-	-	-
应付账款	1,597,325.54	-	-	-
利息费用	-	1,827,029.23	-	-
利息收入	-	174,579.90		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年公司实现营业收入 24,209,667.14 元，同比增长 7.56%；利润总额和净利润分别为-574,320.49 元和-644,314.20 元，同比增长率为-160.66%和-191.30%，利润下降主要原因是本期内营业成本的增加，公司毛利率降低。

产品销售增加主要原因是公司加强了市场投入和销售管理，另外公司对市场的拓展加大了产品销售推广力度，自主品牌（劲普产品）销售比去年增加销售 170.13 万元，增长比率为 7.56%；因本年度公司营业成本增加，导致公司 2018 年经营计划实施未达到预期。

营业外收入本年比去年减少 1,919,192.05 元，增加比率-95.87%，降低主要原因为上期内公司获得挂牌全国股转系统政府给予补助 200 万元，本期未获得此项补助资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 53,560,781.83 元，净资产为 32,801,414.59 元。

(二) 行业情况

“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一段时间的增长，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。

以上行业因素变动，将对公司未来产品结构调整有影响，公司将针对现状，加大车用润滑油方面的市场拓展，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和广告投入增加销量，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。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	24,411.35	0.05%	40,871.96	0.06%	-40.27%
应收票据与应收账款	9,980,456.78	18.63%	13,428,361.35	20.95%	-25.68%
存货	15,593,460.58	29.11%	26,617,175.96	41.52%	-41.42%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	10,572,325.86	19.74%	11,727,865.62	18.30%	-9.85%
在建工程	-	-	-	-	
短期借款	16,447,147.04	30.71%	26,100,000.00	40.72%	-36.98%
长期借款	-	-	-	-	
预付款项	12,103,556.85	22.59%	7,477,155.41	11.64%	61.87%
资产总计	53,560,781.83	-	64,099,210.33	-	-16.44%

资产负债项目重大变动原因：

存货：公司报告期末存货为 15,593,460.58 元，比上年度减少 11,023,715.38 元，变动比例为 -41.42%，主要原因是本年度原材料基础油价格持续上涨，基础油市场有较大空间，本年度销售基础油较多，故本期存货减少较多。

短期借款：公司报告期内短期借款为 16,447,147.04 元，比上年度减少了 9,652,852.96 元，变动比例为 -36.98%，主要原因是本年度当地银行政策紧缩，取得银行借款较少导致。

预付账款：公司报告期内预付账款为 12,103,556.85 元，比上年度增加 4,626,401.44 元，变动比例为 61.87%，主要原因是本年度原材料持续上涨，从成本效益原则考虑，公司决定预付原材料货款从而锁定采购价格，一方面缓解原材料上涨导致的生产成本压力，一方面如有合适的时机也能出售一部分基础油从中盈利。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	24,209,667.14	-	22,508,334.38	-	7.56%
营业成本	19,546,575.18	80.74%	16,824,165.08	74.75%	16.18%
毛利率%	19.26%	-	25.25%	-	-
管理费用	1,721,435.31	7.11%	1,535,883.33	6.82%	12.08%
研发费用	1,239,779.38	5.12%	-	-	-
销售费用	402,613.06	1.66%	3,706,233.86	16.47%	-89.14%
财务费用	1,323,280.34	5.47%	1,655,914.61	7.36%	-20.09%
资产减值损失	445,025.17	1.84%	-389,856.83	-1.73%	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-649,058.72	-2.68%	-1,055,097.07	-4.69%	-
营业外收入	82,708.09	0.34%	2,001,900.14	8.89%	-95.87%
营业外支出	7,969.86	0.03%	-	-	-
净利润	-644,314.20	-2.66%	705,721.71	3.14%	-191.30%

项目重大变动原因：

销售费用：比上年减少 3,303,620.80 元，变动比例为-89.14%，主要原因是：经对 2017 年销售费用投入效果测评，未达到预期效果，本期在销售费用的广告上投入减少，且公司上期销售费用较大，故销售费用相比上年度大幅度下降。

资产减值损失：比上年增加 834,882.00 元，主要原因是本期计提的应收账款和其他应收款的坏账准备导致本期资产减值损失增加。

营业利润：比上年增加 406,038.35 元，主要原因是公司本期在市场销售宣传费用投入大幅度减少，导致公司销售费用比去年减少 3,303,620.80 元，从而营业利润较去年有较大增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	24,209,667.14	22,508,334.38	7.56%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	19,546,575.18	16,824,165.08	16.18%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
润滑油	9,395,320.69	38.81%	11,019,970.92	48.96%
基础油	12,374,777.49	51.12%	4,196,194.20	18.64%
齿轮油	694,950.05	2.87%	2,603,353.80	11.57%
液压油	1,235,387.92	5.10%	2,913,645.40	12.94%
锭子油	10,133.63	0.04%	-	-
沥青改质油	-	-	-	-
高温锂基脂	-	-	27,008.54	0.12%
机油	21,103.44	0.09%	26,769.23	0.12%
变压器油	392,007.34	1.62%	793,803.41	3.53%
辅助油	85,986.58	0.36%	927,588.88	4.12%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
东北地区	23,073,487.28	95.31%	21,769,956.91	96.72%
华东地区	1,136,179.86	4.69%	738,377.47	3.28%

收入构成变动的原因：

收入结构变化较大。

基础油：比上年增加 8,178,583.29 元，变动比例为 194.90%，主要原因是本期基础油价格持续上涨，公司有较多基础油存货，销售能从中获利，市场需求也旺盛，从而基础油销量较去年有较大涨幅。

齿轮油：比上年减少 1,908,403.75 元，变动比例为-73.30%，主要原因是公司本期在齿轮油销售费用投入降低，从而齿轮油较去年有较大减少。

液压油：比上年减少 1,678,257.48 元，变动比例为-57.59%，主要原因是本期在液压油市场变化，公司液压油销售政策未调整，从而导致液压油销量较去年有较大减少。

变压器油：比上年减少 401,796.07 元，变动比例为-50.62%，主要原因是变压器油属于绝缘油，根据客户需求调制相对繁琐，同时未接到过多的变压器油订单，从而导致变压器油销量较去年有较大减少。

辅助油：比上年减少 841,602.3 元，变动比例为-90.70%，主要原因是本期辅助油市场变化将较大，处于严重萎缩时期，同时公司辅助油政策未调整，从而导致辅助油销量较去年有较大减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	----	------	--------	----------

1	大庆天德兴经贸有限公司	6,873,494.20	28.39%	否
2	大庆博航异构脱蜡润滑油有限公司	3,739,023.40	15.44%	否
3	大庆庆润润滑油有限责任公司	2,893,228.30	11.95%	否
4	天津为峰科技有限公司	2,877,229.60	11.88%	否
5	大庆星驰运输有限公司	1,180,969.20	4.88%	否
合计		17,563,944.70	72.54%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司大庆润滑油分公司/黑龙江润滑油销售分公司	4,830,991.40	37.21%	否
2	大庆市雷沃润滑油有限公司	1,404,511.01	10.82%	否
3	大连保税区海峡能源有限公司	1,393,343.60	10.73%	否
4	盘锦北方沥青股份有限公司	958,033.32	7.38%	否
5	盘锦展鸿石化有限公司	794,162.88	6.12%	否
合计		9,381,042.21	72.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	11,597,164.11	-22,099,242.12	-
投资活动产生的现金流量净额	-430,852.97	7,638,363.82	-105.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,182,771.75	-3,019,632.08	-

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 33,696,406.23 元,主要原因是本年度存货减少较多,存货影响现金流量,导致报告期内经营现金流出量减少较多所致,使得本报告期经营现金净流量增加。

投资活动产生的现金流量比去年减少 8,069,216.79 元,变动比例为-105.64%。主要原因是本年度投资活动减少,使得本报告期投资现金净流量减少。

筹资活动产生的现金流量比去年减少 8,163,139.67 元,主要原因为短期借款偿还导致筹资活动产生的现金减少,导致本报告期筹资活动产生的现金净流量比去年减少。

(四) 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，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

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

-

（五） 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	带强调事项段的无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司 2018 年借款逾期 100 万元事项出具了带强调事项段落的无保留意见的审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。公司正在与银行协商借款展期事项，消除审计报告中借款逾期事项对公司的影响。	

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（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

公司按照财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订了财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（2） 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

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。

三、 持续经营评价

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。

2018 年企业营业收入为 24,209,667.14 元，近几年在持续增长，公司在行业深耕多年，行业环境熟悉，且 2019 年公司获得黑龙江省公司投资基金股权投资。

综上，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）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。

（二）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。

（三）实际控制权过于集中的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司第一大股东刘忠峰先生持有公司 63.84%股份；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、公司将严格按照《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，避免实际控制人对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制；

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司对外借款金额为 2,326,178.36 元，未达到公司净资产 10%以上，包括大庆百隆包装容器有限公司、黑龙江九方塑业有限公司、大庆金盛源经贸有限公司，其中大庆百隆包装容器有限公司为公司包装物长期供应商，黑龙江九方塑业有限公司为公司塑料桶长期供应商，大庆金盛源经贸有限公司为公司原材料长期供应商，经公司管理层讨论决定，对以上各方进行借款缓解对方公司资金周转问题。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	47,000,000.00	16,447,147.04

劲普化工分别于2018年1月26日召开的2018年第一届董事会第十三次会议（公告编号：2018-004）及2018年2月13日召开的2018年第一次临时股东大会（公告编号：2018-005）审议通过了《2018年度日常关联交易预计情况的议案》，预计2018年度日常性关联交易金额不超过2850万元。2018年3月23日召开的2018年第一届董事会第十五次会议（公告编号：2018-011）及2018年4月7日召开的2018年第三次临时股东大会（公告编号：2018-017）审议通过了《关于增加预计2018年度日常性关联交易的议案》，追加预计2018年度日常性关联交易金额不超过4700万元。

(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。”

上述承诺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	5,055,200.08	9.44%	银行借款抵押
总计	-	5,055,200.08	9.44%	-

（六） 调查处罚事项

公司于 2018 年 11 月 28 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）出具的《关于对大庆劲普化工股份有限公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的通知》（以下简称“通知”）及《关于对大庆劲普化工股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（以下简称“决定”）。

2017 年 3 月至 6 月期间，劲普化工控股股东刘忠峰控制的公司大庆花旗投资管理有限公司累计违规占用劲普化工资金 12,949,999 元，占挂牌公司 2016 年期末净资产的 39.55%；截止 2017 年 6 月 23 日，上述资金已全部归还。时任董事会秘书吴政英、时任财务总监张忠江对上述资金占用事项知悉。劲普化工未对上述事项履行信息披露义务。

劲普化工未及时披露相关资金占用情况违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 1.5 条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》（以下简称《信息披露细则（试行）》）第四十六条的规定。刘忠峰作为控股股东，其控制的公司占用挂牌公司资金，违反了《业务规则》4.1.4 条的规定；刘忠峰作为董事长未能勤勉尽责，违反了《业务规则》第 1.5 条的规定。

时任董事会秘书吴政英未及时披露上述重大事项，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.5 条的规定。

时任财务总监张忠江对上述资金占用知悉并进行了审批，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.4 条的规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.1 条、《信息披露细则（试行）》第四十七条的规定，全国中小企业股份转让系统有限公司做出如下决定：

对劲普化工采取出具警示函的自律监管措施。

对控股股东、实际控制人、董事长刘忠峰、董事会秘书吴政英、财务总监张忠江采取出具警示函的自律监管措施。

收到上述通知及决定后，公司管理层高度重视，将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露中遵守相关法律法规。全体董事、监事、高级管理人员将认真学习全国股份转让系统的相关制度、规则，按照《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

统挂牌公司信息披露细则（试行）》等业务规则履行信息披露义务，诚实守信、规范运行。公司及相关责任主体将吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

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%
无限售股份	总数	16,075,000	51.36%	-	16,075,000	51.36%
	其中：控股股东、实际控制人	5,042,500	16.11%	-188,000	4,854,500	15.51%
	董事、监事、高管	32,500	0.10%	11,155,500	11,188,000	35.74%
	核心员工	11,000,000	35.14%	-11,000,000	-	-
有限售股份	总数	15,225,000	48.64%	-	15,225,000	48.64%
	其中：控股股东、实际控制人	15,127,500	48.33%	-	15,127,500	48.33%
	董事、监事、高管	97,500	0.31%	-97,500	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,300,000	-	0	31,300,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘忠峰	19,982,000	0	19,982,000	63.84%	15,127,500	4,854,500
2	张铁军	11,188,000	0	11,188,000	35.74%	-	11,188,000
3	孙玉环	130,000	0	130,000	0.42%	97,500	32,500
合计		31,300,000	0	31,300,000	100.00%	15,225,000	16,075,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东间不存在关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东和实际控制人为刘忠峰先生。

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。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

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13日	2017年3月8日	1.1	15,000,000	16,500,000	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》。

报告期内，公司存在变更募集资金用途的情况。2017年4月6日公司召开第一届董事会第二次会议（公告编号：2017-007），审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，并经2017年4月21日召开的2017年第二次临时股东大会审议批准（公告编号：2017-012）。公司将原定用于支付银行贷款利息的资金变更用途为补充公司发展所需流动资金。具体内容详见公司于2017年4月6日披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-008）。

劲普化工挂牌及挂牌后募集资金总额16,500,000.00元，2016年度未使用募集资金，2017年1-6月实际使用募集资金16,511,301.97元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额11,301.97元），募集资金已全部使用完毕。

2017年6月27日，公司该募集资金账户已作销户处理，结存利息款项（9.97元）转至公司其他账户。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况☐适用 ☒不适用**三、 债券融资情况**☐适用 ☒不适用**债券违约情况**☐适用 ☒不适用**公开发行债券的特殊披露要求**☐适用 ☒不适用**四、 间接融资情况**☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	广发银行大庆支行	1,000,000.00	6.52%	2017年10月22日至2018年10月23日	是
保证借款	广发银行大庆支行	2,400,000.00	6.52%	2018年2月12日至2018年9月28日	否
保证借款	广发银行大庆支行	5,970,000.00	6.52%	2018年9月22日至2019年9月21日	否
质押借款	农村商业银行股份有限公司祝三支行	9,500,000.00	8.04%	2018年3月30日至2019年3月29日	否
合计	-	18,870,000.00	-	-	-

违约情况☒适用 ☐不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,000,000.00 元。借款单位为广发银行股份有限公司大庆支行，借款利率 6.52%，逾期时间为 2018 年 10 月 23 日。

本次逾期情况为公司在广发银行大庆支行由大庆市工商业担保有限公司担保贷款的 100 万元贷款，由于大庆市工商业担保有限公司内部问题，公司如果偿还贷款但该担保公司不将我公司抵押的资产解除抵押，故公司未偿还该担保公司担保的贷款，目前公司正在与该担保公司和银行协商续贷事宜，本次贷款未偿还不会影响公司正常经营。

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**☐适用 ☒不适用**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘忠峰	董事长	男	1985 年 2 月	初中	三年	是
张铁军	董事	男	1984 年 5 月	高中	三年	是
张忠江	董事、财务负责人、总经理	男	1972 年 2 月	中专	三年	是
吴政英	董事、董事会秘书	男	1991 年 7 月	本科	三年	是
焦明芳	董事	女	1974 年 5 月	高中	三年	否
齐少伟	监事会主席	男	1992 年 11 月	大专	三年	否
李静	监事	女	1980 年 1 月	大专	三年	是
李东东	监事	男	1990 年 8 月	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：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	19,982,000	0	19,982,000	63.84%	-
孙玉环	-	130,000	0	130,000	0.42%	-
张铁军	董事	11,188,000	0	11,188,000	35.74%	-
合计	-	31,300,000	0	31,300,000	100.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙玉环	董事、总经理	离任	无	因个人原因无法继续任职
张忠江	董事、财务负责人	新任	董事、财务负责人、总经理	原总经理离职
张铁军	销售经理	新任	董事	原董事离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 ☐不适用

1、张忠江，男，出生于1972年9月，中专学历，1992年8月-2001年1月，工作单位：大庆石油管理局钻井一公司，职位：生产工人；2004年8月-2014年1月，工作单位：大庆石油科技有限公司，职位：会计；2014年12月至今，工作单位：大庆劲普化工股份有限公司，职位：董事、财务负责人。

于2018年11月6日任职大庆劲普化工股份有限公司总经理。

具体内容详见2018年11月6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2018-041的《大庆劲普化工股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》。

2、张铁军，男，出生于1984年5月，高中学历，2006年3月-2012年1月，工作单位：深圳义佳通电子科技有限公司，职位：大区销售经理；2013年4月-2017年3月，工作单位：深圳盈金财富投资管理有限公司，职位：总经理；2017年3月至今，工作单位：大庆劲普化工股份有限公司，职位：销售经理。

于2018年11月6日任职大庆劲普化工股份有限公司董事。

具体内容详见2018年11月21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2018-046的《大庆劲普化工股份有限公司董事任命公告》。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	5
生产人员	7	4
销售人员	4	4
财务人员	3	2
员工总计	16	15

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	8
员工总计	16	15

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内公司核心员工未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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。

2018 年公司还建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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

2018 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，公司章程无修改情况。

(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	11	1、《关于预计股东刘忠峰、张铁军、孙玉环无偿为公司质押借款/保证借款提供关联担保及关联反担保的议案》 2、《2018 年度日常性关联交易预计情况的议案》 3、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》 4、《关于大庆劲普化工股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司大庆分行申请贷款的议案》 5、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》 6、《关于大庆劲普化工股份有限公司向大庆国盛融资担保有限公司抵押资产提供反担保的议案》 7、《关于增加预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 8、《关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》 9、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 10、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》 11、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 12、《关于 2017 年度财务报表及审计报告的议案》 13、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 14、《关于提议召开公司 2017 年度股东大会的议案》 15、《关于 2017 年股票发行募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 16、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 17、《大庆劲普化工股份有限公司信息披露管理制度》 18、《大庆劲普化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》 19、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议》

		20、《关于公司与承接主办券商华融证券股份有限公司签署持续督导协议》 21、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》 22、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜》 23、《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会》 24、《2018 年度半年度报告》 25、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议》 26、《关于公司与承接主办券商广州证券股份有限公司签署持续督导协议》 27、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》 28、《关于提议召开公司 2018 年第五次临时股东大会》 29、《关于取消公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议》 30、《关于取消公司与承接主办券商广州证券股份有限公司签署持续督导协议》 31、《关于取消公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》 32、《关于授权董事会全权办理取消本次公司持续督导主办券商变更相关事宜》 33、《关于提议召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》 34、《关于公司与承接主办券商首创证券有限责任公司签署持续督导协议》 35、《关于选举董事的议案》 36、《关于聘任公司总经理的议案》 37、《关于提议召开公司 2018 年第七次临时股东大会的议案》 38、《关于<大庆劲普化工股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案>》 39、《关于签署附生效条件的<股票发行认购合同>》 40、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议》 41、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜》 42、《关于修订公司章程》 43、《关于提议召开公司 2018 年第八次临时股东大会》
--	--	--

		44、《关于更换会计师事务所的议案》
监事会	2	1、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 2、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 3、《关于 2017 年度财务报表及审计报告的议案》 4、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 5、《关于 2017 年股票发行募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 6、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》 7、《2018 年度半年度报告》
股东大会	9	1、《关于预计股东刘忠峰、张铁军、孙玉环无偿为公司质押借款/保证借款提供关联担保及关联反担保的议案》 2、《2018 年度日常性关联交易预计情况的议案》 3、《关于预计公司资产用于抵押/质押的议案》 4、《关于大庆劲普化工股份有限公司向大庆国盛融资担保有限公司抵押资产提供反担保的议案》 5、《关于增加预计 2018 年度日常性关联交易的议案》 6、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 7、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 8、《关于 2017 年度财务报表及审计报告的议案》 9、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 10、《关于 2017 年股票发行募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 11、《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 12、《大庆劲普化工股份有限公司信息披露管理制度》 13、《大庆劲普化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》 14、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议》 15、《关于公司与承接主办券商华融证券股份有限公司签署持续督导协议》 16、《关于公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》 17、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜》 18、《关于公司与承接主办券商广州证券股份有限公司签署持续督导协议》 19、《关于取消公司与华创证券有限责任公司

		解除持续督导协议》 20、《关于取消公司与承接主办券商广州证券股份有限公司签署持续督导协议》 21、《关于取消公司与华创证券有限责任公司解除持续督导协议的说明报告》 22、《关于授权董事会全权办理取消本次公司持续督导主办券商变更相关事宜》 23、《关于公司与承接主办券商首创证券有限责任公司签署持续督导协议》 24、《关于选举董事的议案》
--	--	---

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

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，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，公司于 2018 年 4 月 23 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> 披露《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）1978 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	姜思明、马胜林
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2019）1978 号

大庆劲普化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大庆劲普化工股份有限公司（以下简称劲普公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲普公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

劲普公司管理层对其他信息负责。其他信息包括劲普公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估劲普公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算劲普公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督劲普公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

六、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注（十）2 所述，劲普公司在 2018 年借款逾期 100 万元。公司正在与银行协商借款展期事项。本段内容不影响已发表的审计意见。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2019 年 4 月 29 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、（一）	24,411.35	40,871.96
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	9,980,456.78	13,428,361.35
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	9,980,456.78	13,428,361.35
预付款项	五、（三）	12,103,556.85	7,477,155.41

应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、（四）	3,733,229.53	3,260,935.09
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	15,593,460.58	26,617,175.96
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（六）	185,742.58	84,168.76
流动资产合计	-	41,620,857.67	50,908,668.53
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、（七）	10,572,325.86	11,727,865.62
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（八）	1,103,703.33	1,128,787.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（九）	263,894.97	333,888.68
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,939,924.16	13,190,541.80
资产总计	-	53,560,781.83	64,099,210.33
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、（十）	16,447,147.04	26,100,000.00
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,748,608.00	2,721,575.54
其中：应付票据	-	-	1,124,250.00
应付账款	五、（十一）	2,748,608.00	1,597,325.54
预收款项	五、（十二）	760,580.15	329,046.00

卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十三)	134,140.63	150,532.13
应交税费	五、(十四)	53,025.19	77,299.42
其他应付款	五、(十五)	615,866.23	1,275,028.45
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,759,367.24	30,653,481.54
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	20,759,367.24	30,653,481.54
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十六)	31,300,000.00	31,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十七)	1,873,631.50	1,873,631.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十八)	70,572.17	70,572.17
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(十九)	-442,789.08	201,525.12
归属于母公司所有者权益合计	-	32,801,414.59	33,445,728.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	32,801,414.59	33,445,728.79

负债和所有者权益总计	-	53,560,781.83	64,099,210.33
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：张忠江

主管会计工作负责人：张忠江

会计机构负责人：李静

(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	-	17,574.35	34,034.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十二、（一）	9,980,456.78	13,428,361.35
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	9,980,456.78	13,428,361.35
预付款项	-	12,103,556.85	7,477,155.41
其他应收款	十二、（二）	3,733,229.53	3,260,215.09
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	15,593,460.58	26,617,175.96
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	184,221.73	84,168.76
流动资产合计	-	41,612,499.82	50,901,111.53
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	-	10,572,325.86	11,727,865.62
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,103,703.33	1,128,787.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	263,894.97	333,888.68
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,939,924.16	13,190,541.80

资产总计	-	53,552,423.98	64,091,653.33
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	16,447,147.04	26,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	2,748,608.00	2,721,575.54
其中：应付票据	-	-	1,124,250.00
应付账款	-	2,748,608.00	1,597,325.54
预收款项	-	760,580.15	329,046.00
应付职工薪酬	-	134,140.63	150,532.13
应交税费	-	53,025.19	78,820.27
其他应付款	-	564,116.23	1,223,278.45
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,707,617.24	30,603,252.39
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	20,707,617.24	30,603,252.39
所有者权益：	-	-	-
股本	-	31,300,000.00	31,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,873,631.50	1,873,631.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	70,572.17	70,572.17
一般风险准备	-	-	-

未分配利润	-	-399,396.93	244,197.27
所有者权益合计	-	32,844,806.74	33,488,400.94
负债和所有者权益合计	-	53,552,423.98	64,091,653.33

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	24,209,667.14	22,508,334.38
其中：营业收入	五、(二十)	24,209,667.14	22,508,334.38
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	24,858,725.86	23,563,431.45
其中：营业成本	五、(二十)	19,546,575.18	16,824,165.08
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十一)	180,017.42	231,091.40
销售费用	五、(二十二)	402,613.06	3,706,233.86
管理费用	五、(二十三)	1,721,435.31	1,535,883.33
研发费用	五、(二十四)	1,239,779.38	-
财务费用	五、(二十五)	1,323,280.34	1,655,914.61
其中：利息费用	-	1,363,957.89	1,827,029.23
利息收入	-	44,452.11	174,579.90
资产减值损失	五、(二十六)	445,025.17	-389,856.83
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-649,058.72	-1,055,097.07
加：营业外收入	五、(二十七)	82,708.09	2,001,900.14

减：营业外支出	五、（二十八）	7,969.86	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-574,320.49	946,803.07
减：所得税费用	五、（二十九）	69,993.71	241,081.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-644,314.20	705,721.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-644,314.20	705,721.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-644,314.20	705,721.71
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-644,314.20	705,721.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-644,314.20	705,721.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.02	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-0.02	0.02

法定代表人：张忠江

主管会计工作负责人：张忠江

会计机构负责人：李静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二、(三)	24,209,667.14	22,508,334.38
减：营业成本	十二、(三)	19,546,575.18	16,824,165.08
税金及附加	-	180,017.42	231,091.40
销售费用	-	402,613.06	3,706,233.86
管理费用	-	1,720,715.31	1,535,883.33
研发费用	-	1,239,779.38	-
财务费用	-	1,323,280.34	1,655,914.61
其中：利息费用	-	1,366,798.73	1,827,029.23
利息收入	-	43,518.39	174,579.90
资产减值损失	-	445,025.17	-389,856.83
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-648,338.72	-1,055,097.07
加：营业外收入	-	82,708.09	2,001,900.14
减：营业外支出	-	7,969.86	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-573,600.49	946,803.07
减：所得税费用	-	69,993.71	241,081.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-643,594.20	705,721.71
（一）持续经营净利润	-	-643,594.20	705,721.71
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-643,594.20	705,721.71
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,721,785.72	24,450,532.42
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、(三十)	648,621.54	4,235,346.58
经营活动现金流入小计	-	32,370,407.26	28,685,879.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,405,942.09	44,189,763.40
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	-	685,030.48	476,744.94
支付的各项税费	-	262,573.4	729,633.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	2,419,697.18	5,388,979.22
经营活动现金流出小计	-	20,773,243.15	50,785,121.12
经营活动产生的现金流量净额	-	11,597,164.11	-22,099,242.12
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、(三十)	1,162,773.00	9,394,713.46
投资活动现金流入小计	-	1,162,773.00	9,394,713.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,512.00	20,500.00
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、(三十)	1,587,113.97	1,735,849.64
投资活动现金流出小计	-	1,593,625.97	1,756,349.64
投资活动产生的现金流量净额	-	-430,852.97	7,638,363.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		
取得借款收到的现金	-	17,870,000.00	26,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)	866,309.89	14,223,397.61
筹资活动现金流入小计	-	18,736,309.89	40,323,397.61
偿还债务支付的现金	-	27,522,852.96	25,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,363,957.89	1,827,029.23
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、(三十)	1,032,270.79	15,616,000.46
筹资活动现金流出小计	-	29,919,081.64	43,343,029.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-11,182,771.75	-3,019,632.08
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	-	-16,460.61	-17,480,510.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,871.96	17,521,382.34
六、期末现金及现金等价物余额	-	24,411.35	40,871.96

法定代表人：张忠江

主管会计工作负责人：张忠江

会计机构负责人：李静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	31,721,785.72	24,450,532.42
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	648,621.54	4,235,346.58
经营活动现金流入小计	-	32,370,407.26	28,685,879.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,405,942.09	44,189,763.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	685,030.48	476,744.94
支付的各项税费	-	262,573.40	729,633.56
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,419,697.18	5,388,979.22
经营活动现金流出小计	-	20,773,243.15	50,785,121.12
经营活动产生的现金流量净额	-	11,597,164.11	-22,099,242.12
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	-	1,162,773.00	9,394,713.46
投资活动现金流入小计	-	1,162,773.00	9,394,713.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,512.00	20,500.00
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	-	1,587,113.97	1,735,849.64
投资活动现金流出小计	-	1,593,625.97	1,756,349.64
投资活动产生的现金流量净额	-	-430,852.97	7,638,363.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	17,870,000.00	26,100,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	866,309.89	14,223,397.61
筹资活动现金流入小计	-	18,736,309.89	40,323,397.61
偿还债务支付的现金	-	27,522,852.96	25,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,363,957.89	1,827,029.23
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,032,270.79	15,616,000.46
筹资活动现金流出小计	-	29,919,081.64	43,343,029.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-11,182,771.75	-3,019,632.08
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	-	-16,460.61	-17,480,510.38
加：期初现金及现金等价物余额	-	34,034.96	17,514,545.34
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,574.35	34,034.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	201,525.12	-	33,445,728.79
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	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	201,525.12	-	33,445,728.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-644,314.20	-	-644,314.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-644,314.20	-	-644,314.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	-442,789.08	-	32,801,414.59

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	-	-	-433,624.42	-	32,740,007.08

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	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	-	-	-433,624.42		32,740,007.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17		635,149.54		705,721.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	705,721.71		705,721.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17	-	-70,572.17	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17	-	-70,572.17	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

本)													
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	201,525.12	-	33,445,728.79

法定代表人：张忠江

主管会计工作负责人：张忠江

会计机构负责人：李静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	244,197.27	33,488,400.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	244,197.27	33,488,400.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-643,594.20	-643,594.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-643,594.20	-643,594.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	-399,396.93	32,844,806.74

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	31,300,000.00				1,873,631.50						-390,952.27	32,782,679.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	-	-	-390,952.27	32,782,679.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17	-	635,149.54	705,721.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	705,721.71	705,721.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17	-	-70,572.17	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,572.17	-	-70,572.17	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,300,000.00	-	-	-	1,873,631.50	-	-	-	70,572.17	-	244,197.27	33,488,400.94

大庆劲普化工股份有限公司

2018年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位人民币元)

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）	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）	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）	持股比例（%）
刘忠峰	117.00	90.00
大庆花旗投资管理有限公司	13.00	10.00
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 5,000 万元，新增 4,870 万元由股东刘忠峰于 2045 年 8 月 6 日前以货币方式出资。

2015 年 9 月 14 日，经公司股东会决议，注册资本由 5,000 万元减少至 1,000 万元。股东刘忠峰在公司认缴出资由 4,987 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 5,000 万元减到 1,000 万元。

2015 年 12 月,经公司股东会决议,同意公司注册资本由 1,000 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。其中:刘忠峰出资比例为 99.2%,金额 1617 万元。大庆花旗投资管理有限公司出资比例为 0.8%,金额 13 万元。此次变更后公司股权结构如下:

股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
刘忠峰	1,617.00	99.20
大庆花旗投资管理有限公司	13.00	0.80
合计	1,630.00	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	1,617.00	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 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)	持股比例 (%)
刘忠峰	2,017.00	64.44
孙玉环	13.00	0.42
张铁军	1,100.00	35.14

合计	3130.00	100.00
----	---------	--------

2017 年 12 月 11 日，根据股权转让协议，刘忠峰将持有的股权的 0.6% 转让给张铁军。此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
刘忠峰	1,998.20	63.84
孙玉环	13.00	0.42
张铁军	1,118.80	35.74
合计	3,130.00	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：张忠江。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 2018 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 2019 年 4 月 29 日报出

二、财务报表编制基础

（一）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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

（二）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、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司

2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,已按照统一的会计政策及会计期间,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括:合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目;抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额;抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响,内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失;站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并报表时,调整合并资产负债表的期初数,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数,该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,不属于“一揽子交易”的,取得控制权日,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方

同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至

到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价金融资产(不含应收款项)减值

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

(1) 可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	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、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	无风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备
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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独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。

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分类为：原材料、库存商品。

2、取得和发出存货的计价方法

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、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市

场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十五）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十六) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）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。

（十九）重要会计政策和会计估计变更

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

公司按照财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订了财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

执行此会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响入下：

序号	受影响的报表项目名称	受影响金额
1、	应收票据及应收账款	13,428,361.35
	应收账款	-13,428,361.35
2、	应付票据和应付账款	2,721,575.54
	应付票据	-1,124,250.00
	应付账款	-1,597,325.54
3、	利息费用	1,827,029.23
	利息收入	174,579.90

（2）/其他重要会计政策变更

报告期内无其他重要会计政策变更事项

2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应税收入	2018 年 5 月 1 日前为 17%，2018 年 5 月 1 日后为 16%。
消费税	按每升添加剂 1.52 元计征	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表主要项目注释

期初是指 2018 年 1 月 1 日，期末是指 2018 年 12 月 31 日，本期是指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，上期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间，以下金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,200.25	27,608.64
银行存款	9,211.10	13,263.32
其他货币资金		
合计	24,411.35	40,871.96
其中：存放在境外的款项总额		

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。

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	9,980,456.78	13,428,361.35
合计	9,980,456.78	13,428,361.35

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78
其中：账龄组合	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78
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	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78

(续)

类别	期初余额				
	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	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35
其中：账龄组合	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35
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	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,576,096.32	137,282.88	3.00
1-2 年	6,157,381.50	615,738.16	10.00
合计	10,733,477.82	753,021.04	7.02

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,843,671.50	415,310.15	3.00
合计	13,843,671.50	415,310.15	3.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销	
应收账款坏账准备	415,310.15	337,710.89			753,021.04
合计	415,310.15	337,710.89			753,021.04

(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 4,587,510.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 385,077.90 元。

单位名称	款项性质	关联方关系	期末余额	账龄	占应收账款总	坏账准备期末余额
------	------	-------	------	----	--------	----------

					额的比例 (%)	
大庆市佳美杰诚经贸有限公司	货款	非关联方	1,702,200.00	1-2 年	15.86	170,220.00
大庆庆润润滑油有限责任公司	货款	非关联方	871,253.17	一年以内	8.12	26,137.60
大庆宝临贸易有限公司	货款	非关联方	100,220.00	一年以内	0.93	3,006.60
	货款	非关联方	619,037.00	1-2 年	5.77	61,903.70
黑龙江肯特测控技术有限公司	货款	非关联方	706,250.00	1-2 年	6.58	70,625.00
大庆市鑫博昊经贸有限公司	货款	非关联方	81,000.00	一年以内	0.75	2,430.00
	货款	非关联方	507,550.00	1-2 年	4.73	50,755.00
合 计			4,587,510.17		42.74	385,077.90

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,103,556.85	100.00	7,477,155.41	100.00
合计	12,103,556.85	100.00	7,477,155.41	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
大庆承昊石油科技有限公司	非关联方	3,900,000.00	32.22	一年以内	未到结算期
大庆广奥同盛经贸有限公司	非关联方	2,994,500.00	24.74	一年以内	未到结算期
启航信息科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	16.52	一年以内	未到结算期
大庆润和科技开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	16.52	一年以内	未到结算期
盘锦展鸿石化有限公司	非关联方	174,296.88	1.44	一年以内	未到结算期
合计		11,068,796.88	91.44		

(四) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,733,229.53	3,260,935.09
合计	3,733,229.53	3,260,935.09

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,035,788.36	100.00	302,558.83	7.50	3,733,229.53	3,456,179.64	100.00	195,244.55	5.65	3,260,935.09
其中：账龄组合	2,330,678.36	57.75	302,558.83	12.98	2,028,119.53	1,840,349.64	53.25	195,244.55	10.61	1,645,105.09
无风险组合	1,705,110.00	42.25	-		1,705,110.00	1,615,830.00	46.75			1,615,830.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,035,788.36	100.00	302,558.83	7.50	3,733,229.53	3,456,179.64	100.00	195,244.55	5.65	3,260,935.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,635,293.37	49,058.80	3.00
1-2 年	125,577.34	12,557.73	10.00
2-3 年	469,807.65	140,942.30	30.00
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	2,330,678.36	302,558.83	12.98

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	125,577.34	3,767.32	3.00
1-2 年	1,614,772.30	161,477.23	10.00
2-3 年	100,000.00	30,000.00	30.00
合计	1,840,349.64	195,244.55	10.61

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		720.00
押金	4,500.00	4,500.00
保证金	1,705,110.00	1,615,110.00
非关联方暂借款	2,326,178.36	1,835,849.64
合计	4,035,788.36	3,456,179.64

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销	
其他应收账款坏账准备	195,244.55	107,314.28			302,558.83
合计	195,244.55	107,314.28			302,558.83

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
大庆百隆包装容器有限公司	非 关 联 方 借 款	1,232,197.86	1 年以内	30.53	36,965.94
大庆市工商业担保有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	2.23	
		65,000.00	1-2 年	1.61	
		761,360.00	2-3 年	18.87	
大庆市国盛融资担保有限公司	保证金	356,250.00	1-2 年	8.83	
		432,500.00	2-3 年	10.72	
黑龙江九方塑	非 关 联	273,723.38	1 年以内	6.78	8,211.70

单位名称	款项的性质	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
业有限公司	方借款				
大庆金盛源经贸有限公司	非关联方借款	116,077.34	1-2 年	2.88	11,607.73
		156,948.64	2-3 年	3.89	47,084.59
合计		3,484,057.22		86.34	103,869.96

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,808,355.69		10,808,355.69	20,040,555.39		20,040,555.39
库存商品	4,785,104.89		4,785,104.89	6,576,620.57		6,576,620.57
合计	15,593,460.58		15,593,460.58	26,617,175.96		26,617,175.96

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	64,061.58	
预缴所得税	121,681.00	84,168.76
合计	185,742.58	84,168.76

(七) 固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,572,325.86	11,727,865.62
固定资产清理		
合计	10,572,325.86	11,727,865.62

2、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,313,236.48	3,123,133.33	862,290.24	1,187,514.45	14,486,174.50
2.本期增加金额				6,512.00	6,512.00
(1)购置				6,512.00	6,512.00
3.本期减少金额					
4.期末余额	9,313,236.48	3,123,133.33	862,290.24	1,194,026.45	14,492,686.50
二、累计折旧					
1.期初余额	1,111,102.65	771,540.81	454,037.96	421,627.46	2,758,308.88
2.本期增加金额	451,884.05	329,356.72	195,151.43	185,659.56	1,162,051.76

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(1)计提	451,884.05	329,356.72	195,151.43	185,659.56	1,162,051.76
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,562,986.70	1,100,897.53	649,189.39	607,287.02	3,920,360.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,750,249.78	2,022,235.80	213,100.85	586,739.43	10,572,325.86
2.期初账面价值	8,202,133.83	2,351,592.52	408,252.28	765,886.99	11,727,865.62

(八) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,204,040.00	1,204,040.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,204,040.00	1,204,040.00
二、累计摊销		
1.期初余额	75,252.50	75,252.50
2.本期增加金额	25,084.17	25,084.17
(1) 计提	25,084.17	25,084.17
3.本期减少金额		
4.期末余额	100,336.67	100,336.67
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,103,703.33	1,103,703.33
2.期初账面价值	1,128,787.50	1,128,787.50

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,055,579.88	263,894.97	610,554.70	152,638.68
预提费用			725,000.00	181,250.00
合计	1,055,579.88	263,894.97	1,335,554.70	333,888.68

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,500,000.00	13,000,000.00
保证借款	6,947,147.04	13,100,000.00
合计	16,447,147.04	26,100,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,000,000.00 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
广发银行股份有限公司大庆支行	1,000,000.00	6.5250	2018-10-23	
合计	1,000,000.00			

(十一) 应付票据及应付账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	1,124,250.00
应付账款	2,748,608.00	1,597,325.54
合计	2,748,608.00	2,721,575.54

2、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	1,124,250.00
银行承兑汇票	-	-
合计	-	1,124,250.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

3、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,748,608.00	1,597,325.54
合计	2,748,608.00	1,597,325.54

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
货款	760,580.15	329,046.00
合计	760,580.15	329,046.00

其他说明：截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过 1 年的重要预收账款

（十三）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	150,532.13	572,746.35	589,137.85	134,140.63
二、离职后福利-设定提存计划		95,826.60	95,826.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	150,532.13	668,572.95	684,964.45	134,140.63

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,818.13	496,300.00	513,600.00	132,518.13
二、职工福利费		4,247.00	4,247.00	
三、社会保险费		49,853.35	49,128.85	724.50
其中：医疗保险费		44,775.35	44,050.85	724.50
工伤保险费		2,726.90	2,726.90	
生育保险费		2,351.10	2,351.10	
四、住房公积金		12,420.00	12,420.00	
五、工会经费和职工教育经费	714.00	9,926.00	9,742.00	898.00
合计	150,532.13	572,746.35	589,137.85	134,140.63

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	-	95,826.60	95,826.60	-
2.失业保险费				
3.企业年金缴费				
合计	-	95,826.60	95,826.60	

（十四）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		22,358.32
消费税	257.20	1,201.29
个人所得税	66.03	
城市维护建设税	5,954.72	6,177.83
教育费附加	2,693.30	2,657.69
地方教育费附加	1,795.53	1,771.79

项目	期末余额	期初余额
房产税	6,405.00	6,405.00
城镇土地使用税	35,748.10	36,727.50
印花税	105.31	
合计	53,025.19	77,299.42

(十五) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	615,866.23	1,275,028.45
合计	615,866.23	1,275,028.45

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
非关联方借款	552,432.55	498,278.45
代垫款	63,433.68	51,750.00
挂牌服务费		550,000.00
督导费		175,000.00
合计	615,866.23	1,275,028.45

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,300,000.00						31,300,000.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,572.17	-	-	70,572.17
合计	70,572.17	-	-	70,572.17

(十九) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	201,525.12
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	201,525.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-644,314.20
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-442,789.08

（二十）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	24,209,667.14	19,546,575.18	22,508,334.38	16,824,165.08
合计	24,209,667.14	19,546,575.18	22,508,334.38	16,824,165.08

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	41,188.26	70,804.02
城市维护建设税	2,883.18	12,877.11
教育费附加	1,235.65	5,518.75
地方教育费附加	823.71	3,679.16
房产税	76,860.00	76,860.00
土地使用税	41,134.80	52,870.60
印花税	15,891.82	8,481.76
合计	180,017.42	231,091.40

（二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	95,000.00	62,100.00
运费	-	360,360.36
差旅费	-	320.75
广告费	307,613.06	3,283,452.75
合计	402,613.06	3,706,233.86

（二十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	47,850.23	16,181.57
医疗保险	44,775.35	44,511.00
工伤保险	2,726.90	3,787.85
生育保险	2,351.10	2,199.60

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	118,168.79	121,041.88
燃油费	118,218.56	62,179.71
网络信息费	15,064.36	3,952.83
工资	278,900.00	219,206.23
招待费	41,533.10	43,806.19
工会经费	9,926.00	6,753.14
折旧	483,153.84	483,559.57
养老保险	95,826.60	121,823.52
摊销	25,084.17	25,084.17
其他	4,370.45	19,008.49
邮费运费	625.00	218.00
商业保险费	-	27,655.06
中介机构服务费	138,028.95	159,224.52
公积金	12,420.00	690.00
券商费用	278,184.91	175,000.00
福利费	4,227.00	
合计	1,721,435.31	1,535,883.33

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	784,120.77	-
直接人工	66,300.00	-
设备折旧	389,358.61	-
合计	1,239,779.38	-

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,363,957.89	1,827,029.23
利息收入	44,452.11	174,579.90
手续费	3,774.56	3,465.28
合计	1,323,280.34	1,655,914.61

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	445,025.17	-389,856.83
合计	445,025.17	-389,856.83

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
所得税退税	82,708.09		82,708.09
新三板挂牌补助		2,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
车险赔保		1,900.14	-
合计	82,708.09	2,001,900.14	82,708.09

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
贷款罚息	7,969.86		7,969.86
合计	7,969.86		7,969.86

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	187,367.16
递延所得税费用	69,993.71	53,714.20
合计	69,993.71	241,081.36

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-573,600.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-143,400.12
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	213,393.83
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	
所得税费用	69,993.71

(三十) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及其他	564,979.73	2,058,866.54
利息收入	933.72	174,579.90
营业外收入	82,708.09	2,001,900.14
合计	648,621.54	4,235,346.58

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及代垫款	1,240,737.92	940,789.86
期间费用	1,170,989.40	4,448,189.36
营业外支出	7,969.86	
合计	2,419,697.18	5,388,979.22

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到非关联方往来款	1,162,773.00	9,394,713.46
收到关联方往来款		-
合计	1,162,773.00	9,394,713.46

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付非关联方往来款	1,587,113.97	1,735,849.64
支付关联方往来款		-
合计	1,587,113.97	1,735,849.64

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方暂借款	866,309.89	1,654,524.41
关联方暂借款		12,568,873.20
合计	866,309.89	14,223,397.61

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方暂借款	1,032,270.79	2,519,245.96
关联方暂借款		13,096,754.50
合计	1,032,270.79	15,616,000.46

(三十一) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-644,314.20	705,721.71
加: 资产减值准备	445,025.17	-389,856.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,162,051.76	1,157,255.05
无形资产摊销	25,084.17	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)		-

补充资料	本期金额	上期金额
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）	1,363,957.89	1,827,029.23
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）	69,993.71	53,714.20
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）	11,023,715.38	-20,037,833.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,544,127.35	-7,352,437.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-304,222.42	1,912,081.42
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	11,597,164.11	-22,099,242.12
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	24,411.35	40,871.96
减：现金的期初余额	40,871.96	17,521,382.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,460.61	-17,480,510.38

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,411.35	40,871.96
其中：库存现金	15,200.25	27,608.64
可随时用于支付的银行存款	9,211.10	13,263.32
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	24,411.35	40,871.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-综合楼	5,055,200.08	为本公司银行借款、向保证人提供反担保
合计	5,055,200.08	

(三十三) 政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
退税	82,708.09	营业外收入	82,708.09

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
典庆石油化工（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C43#1-16-10	润滑油、化工产品、燃料油销售	100.00		设立

八、关联方及关联交易

- 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 63.84%。
- 2、本公司的子公司情况：本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”
- 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张铁军	持本公司 35.74%股份的股东
刘忠峰	董事长
张忠江	董事、法定代表人、总经理、财务负责人
吴政英	董事、董事会秘书
焦明芳	董事
齐少伟	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李静	监事
李东东	监事

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	283,900.00	192,000.00

5、日常性关联交易

实际控制人刘忠峰为公司在广发银行大庆支行贷款 100 万提供反担保,贷款期限 2017 年 10 月 22 日至 2018 年 10 月 23 日;实际控制人刘忠峰为公司在广发银行大庆支行贷款 597 万提供反担保,贷款期限 2018 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日;实际控制人刘忠峰为公司在农村商业银行股份有限公司祝三支行贷款 950 万提供反担保,贷款期限 2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 29 日;其中偿还到期贷款本金及相关逾期罚息合计 22,852.96 元,余额为 16,447,147.04。

九、承诺及或有事项

截止 2018 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注报出日,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 2018 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

(一) 应收票据及应收账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	9,980,456.78	13,428,361.35
合计	9,980,456.78	13,428,361.35

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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

类别	期末余额				
	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	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78
其中：账龄组合	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78
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	10,733,477.82	100.00	753,021.04	7.02	9,980,456.78

(续)

类别	期初余额				
	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	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35
其中：账龄组合	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35
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	13,843,671.50	100.00	415,310.15	3.00	13,428,361.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,576,096.32	137,282.88	3.00
1-2 年	6,157,381.50	615,738.16	10.00
合计	10,733,477.82	753,021.04	7.02

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	13,843,671.50	415,310.15	3.00
合计	13,843,671.50	415,310.15	3.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销	
应收账款坏账准备	415,310.15	337,710.89			753,021.04
合计	415,310.15	337,710.89			753,021.04

(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 4,587,510.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.74 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 385,077.90 元。

单位名称	款项性质	关联方关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
大庆市佳美杰诚经贸有限公司	货款	非关联方	1,702,200.00	1-2 年	15.86	170,220.00
大庆庆润润滑油有限责任公司	货款	非关联方	871,253.17	一年以内	8.12	26,137.60
大庆宝临贸易有限公司	货款	非关联方	100,220.00	一年以内	0.93	3,006.60
	货款	非关联方	619,037.00	1-2 年	5.77	61,903.70
黑龙江肯特测控技术有限公司	货款	非关联方	706,250.00	1-2 年	6.58	70,625.00
大庆市鑫博昊经贸有限公司	货款	非关联方	81,000.00	一年以内	0.75	2,430.00
	货款	非关联方	507,550.00	1-2 年	4.73	50,755.00
合计			4,587,510.17		42.74	385,077.90

(二) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,733,229.53	3,260,215.09
合计	3,733,229.53	3,260,215.09

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,035,788.36	100.00	302,558.83	7.50	3,733,229.53	3,456,179.64	100.00	195,244.55	5.65	3,260,935.09
其中：账龄组合	2,330,678.36	57.75	302,558.83	12.98	2,028,119.53	1,840,349.64	53.26	195,244.55	10.61	1,645,105.09
无风险组合	1,705,110.00	42.25	-		1,705,110.00	1,615,110.00	46.74			1,615,110.00
合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,035,788.36	100.00	302,558.83	7.50	3,733,229.53	3,455,459.64	100.00	195,244.55	5.65	3,260,215.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,635,293.37	49,058.80	3.00
1-2 年	125,577.34	12,557.73	10.00
2-3 年	469,807.65	140,942.30	30.00
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	2,330,678.36	302,558.83	12.98

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,577.34	3,767.32	3.00
1-2 年	1,614,772.30	161,477.23	10.00
2-3 年	100,000.00	30,000.00	30.00
合计	1,840,349.64	195,244.55	10.61

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		720.00
押金	4,500.00	4,500.00
保证金	1,705,110.00	1,615,110.00
非关联方暂借款	2,326,178.36	1,835,129.64
合计	4,035,788.36	3,455,459.64

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			转回	转销	
其他应收账款坏账准备	195,244.55	107,314.28			302,558.83
合计	195,244.55	107,314.28			302,558.83

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
大庆百隆包装容器有限公司	非关联方借款	1,232,197.86	1 年以内	30.53	36,965.94
大庆市工商	保证金	90,000.00	1 年以内	2.23	

单位名称	款项的性质	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
业担保有限公司		65,000.00	1-2 年	1.61	
		761,360.00	2-3 年	18.87	
大庆市国盛融资担保有限公司	保证金	356250.00	1-2 年	8.83	
		432,500.00	2-3 年	10.72	
黑龙江九方塑业有限公司	非关联方借款	273,723.38	1 年以内	6.78	8,211.70
大庆金盛源经贸有限公司	非关联方借款	116,077.34	1-2 年	2.88	11,607.73
		156,948.64	2-3 年	3.89	47,084.59
合计		3,484,057.22		86.34	103,869.96

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,209,667.14	19,546,575.18	22,508,334.38	16,824,165.08
合计	24,209,667.14	19,546,575.18	22,508,334.38	16,824,165.08

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	82,708.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

项目	金额	说明
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，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	-7,969.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	74,738.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	18,684.56	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	56,053.67	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-1.95	-0.0206	-0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.11	-0.0224	-0.0224

大庆劲普化工股份有限公司

二〇一九年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室
