



中元成

NEEQ:838944

北京中元成能源技术股份有限公司

Beijing Chinayc Energy & Technology



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020年02月首次获取有中规认证颁发的知识产权管理体系认证证书

目 录

公司半年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和经营情况	9
第四节 重大事件	19
第五节 股份变动和融资	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节 财务会计报告	29

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘东、主管会计工作负责人孔令梅及会计机构负责人（会计主管人员）刘东保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、行业风险	随着国际原油价格的下跌,国内成品油、化学品价格亦随之波动,行业的生产和盈利能力在2020年上半年亦随着全球新冠疫情影响和国际原油价格大幅下跌,出现较大亏损。在目前世界经济形势不明朗的情况下,行业内部可能会出现大面积的产品价格下降、开工率不足、经济效益下滑等现象,这十分有可能给公司带来行业性的经营风险,导致企业经营困难,生产的关键环节停滞、装置更新趋缓。公司目前正处于转型期,石油化工产品贸易业务收入占比较高,受油价波动影响较大,在未完成转型之前仍存在一定的风险。
2、宏观经济波动风险	公司主营业务所属大类行业为制造业,与宏观经济运行状况、国家产业政策密切相关,行业发展和国民经济的景气程度与其有很强的关联性,受固定资产投资规模等宏观经济因素的综合影响深远且重大。如果受到经济周期影响,如国民经济增长速度放缓或宏观经济出现周期性波动,而公司未能对其有合理的预期并相应调整公司的经营行为,则将对公司的经营状况产生不利的影响。
3、主要原材料质量波动风险	公司主要产品和贸易标的为有机化工产品,生产过程有严格的原料数量配比关系,工序流程相对复杂,公司主要产品的价格理论与石油、植物油价格存在较高的关联

	度。因此，原料的价格波动和质量波动会对本公司的产品造成极大影响，威胁产品的毛利率水平及行业、公司盈利的稳定性。
4、主要原材料供应及时性风险	公司生产的抗磨剂主要原料来自四个供应商，价格基本相当，质量水平持平。公司与国外两个供应商签有长期供货合同，与国内一家供货商建立长期联系，与另一家供货商维持基本稳定的合作关系。由于公司的产品与供货商的原料供给紧密相连一旦与供应商的合作关系破灭，或供货商的原料供给严重拖延、不能及时满足企业自身生产的需要，公司将无法保证产品的产出数量与质量，导致生产停滞，影响公司经营。
5、公司实际控制人不当控制及发生变化的风险	公司董事长王璘现持有中元方 64.11% 的股份，持有天瑞时代 58.60% 的股份，合计持有公司 52.69% 的股份，能够通过中元方弘及天瑞时代对公司进行有效控制，为中元成股份的实际控制人。由于王璘的个人利益可能与其他股东的不一致，因而王璘可能会促使公司做出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发实际控制人不当控制的风险。
6、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。
7、行业竞争加剧风险	公司生产的柴油抗磨剂，润滑油添加剂、石脑油贸易随着国内市场竞争加剧，可能会影响到公司未来的规划布局，对公司未来的收入产生一定的冲击。
8、主要客户集中风险	公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的客户因经营状况或其他原因减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定的风险。
9、公司内部控制的風險	公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验，公司治理结构及各项机制不断完善，形成了有效的管理组织架构及内部控制机制。但随着公司业务规模不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、采购管理、生产销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整，各部门间的工作协调性、严密性、连续性至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度，组织管理模式和内部控制机制未能随着规模的扩大而进行及时调整和完善，公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将依据非上市公众公司要求，健全公司法人治理结构，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，

完善信息披露机制，提高公司运行管理信息化水平，健全公司财务制度和内控制度。同时，公司聘请了申万宏源证券有限公司、德恒律师事务所、大信会计师事务所(特殊普通合伙)等专业中介机构将从法律、财务、业务等方面指导公司市场逐步完善内部控制、规范运作。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、中元成	指	北京中元成能源技术股份有限公司
大连分公司	指	北京中元成能源技术股份有限公司大连分公司
圣则锐	指	圣则锐能源(浙江自贸区)有限公司
中元成环境科技	指	北京中元成环境科技有限责任公司
中燕恒成	指	北京中燕恒成能源有限公司，公司持有其 50% 的股权
中元方弘	指	北京中元方弘投资股份有限公司，为公司之控股股东
天瑞时代	指	北京天瑞时代投资管理中心(有限合伙)
天喜化工	指	东营天喜化工有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、技术总监、财务总监、董事会秘书
章程、公司章程	指	北京中元成能源技术股份有限公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
石脑油	指	以原油或其他原料加工生产的用于化工原料的轻质油
润滑油添加剂	指	加入润滑剂中以使润滑剂得到某种新的特性或改善润滑剂中已有的 一些特性的一种或几种化合物
柴油抗磨剂	指	又称柴油润滑性能改进剂，可以改善柴油润滑性，降低喷油泵磨损程度，在不影响喷嘴清洁的情况下保护燃油罐和管道不受腐蚀
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中元成能源技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Chinayc Energy & Technology Co.,Ltd (CYCPC)
证券简称	中元成
证券代码	838944
法定代表人	刘东

二、 联系方式

董事会秘书	高博厚
联系地址	北京市房山区燕山燕房路 48 号
电话	18600058770
传真	010-63767029
电子邮箱	gaobohou@qq.com
公司网址	www.cycpc.com
办公地址	北京市房山区燕山燕房路 48 号
邮政编码	102500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 14 日
挂牌时间	2016 年 10 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—化学原料和化学制品制造业—专用化学产品制造—化学试剂
主要业务	柴油抗磨剂、降凝剂的研发、生产、销售，大宗石化产品、润滑油添加剂的采购销售。
主要产品与服务项目	各种新型燃油添加剂、炼油助剂及精细化工产品的研发、生产和销售，以及各种石油化工产品贸易及贸易代理业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	47,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京中元方弘投资股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王瑾），一致行动人为（王著）

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	91110111789970871E	否
注册地址	北京市房山区良乡地区乐毅路北侧 5 号 207 室	否
注册资本（元）	47,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号, 投资热线: 021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	673,426,961.44	967,650,510.42	-30.41%
毛利率%	1.49%	5.71%	-27.29%
归属于挂牌公司股东的净利润	-30,443,691.00	3,325,120.13	-1,015.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,401,285.30	1,647,647.58	-1,945.13%
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）	-16.10%	1.73%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.07%	0.86%	-
基本每股收益	-0.65	0.07	-1,028.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	628,745,263.57	532,838,609.27	18.00%
负债总计	446,337,100.04	317,933,767.00	40.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,903,301.91	204,346,992.91	-14.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.70	4.35	-14.94%
资产负债率%（母公司）	67.09%	58.24%	-
资产负债率%（合并）	70.99%	59.67%	-
流动比率	1.28	1.50	-
利息保障倍数	-22.16	6.65	-

(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	-111,839,719.68	-89,692,046.04	-
应收账款周转率	2.93	4.45	-
存货周转率	11.36	7.47	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.00%	53.45%	-
营业收入增长率%	-30.41%	47.50%	-
净利润增长率%	-974.17%	-76.21%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司行业分类索引》（2012年修订），公司所处行业属于化学原料和化学制品制造（C26）；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于化学试剂和助剂制造（C2661）；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“化学试剂和助剂制造”，行业代码为C2661。主营业务为：油品添加剂、初装油及特种燃料油等研发生产、石化产品贸易、技术咨询。客户主要为：中石化、中石油下属企业及大众等车企。根据客户的要求通过与供应商签订业务合同将产品销售给客户，并实现销售收入。公司在与客户签订合同之后，根据订单的具体情况，制定生产计划，部分产品需要与委托生产商签订合同，在对产品检验并交货后，实现业务收入。报告期内，公司的商业模式较上年度无变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式无变化。

（二） 经营情况回顾

2020上半年，公司按照年度经营计划，秉承“客户至上、员工为本、诚信尚德、合作共赢”的经营理念，以市场需求为导向，围绕既定的发展战略规划，抓住发展机遇，保持了持续稳健的经营发展态势。

公司继续专注于主营业务发展并积极探索新的业务机会，积极拓展全国其他市场，致力于为客户提供专业的解决方案，提升技术服务的深度和广度，但因为全球新冠肺炎疫情及国际原油价格的影响，公司生产经营遇到了前所未有的重大影响，业务量有较大的下滑，经营利润有较大的亏损。

1. 企业经营情况：公司在报告期内营业收入为 67,342.70 万元，比上年同期减少 30.41%；净利润为

-3,249.67 万元，比上年同期减少 974.17%，营业收入减少主要原因是：公司主要客户因疫情影响需求减少降低生产负荷，采购石脑油大幅减少所致，净利润减少主要原因是：受疫情影响石脑油需求减少以及国际原油价格大幅降低导致石脑油毛利率降低。截至 2020 年 6 月末，公司资产总额为 62,874.53 万元，比上年年末增长 18.00%；净资产达到 18,240.82 万元，比上年年末减少 15.12%。

2. 对公司经营发生重大影响的事项：疫情影响石脑油需求减少以及国际原油价格大幅降低导致石脑油毛利率降低，影响公司有较大的亏损。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	9,465,739.31	1.51%	9,333,908.82	1.75%	-13.97%
应收票据	5,206,770.74	0.83%	11,062,661.21	2.08%	-60.19%
应收账款	304,496,494.78	48.43%	154,718,842.25	29.04%	96.81%
存货	71,438,052.38	11.36%	45,404,152.09	8.52%	57.34%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	25,484,161.52	4.05%	24,222,149.93	4.55%	-10.92%
固定资产	29,209,617.61	4.65%	30,033,631.15	5.64%	-17.62%
在建工程	11,365.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	101,941,730.56	16.21%	62,500,000.00	11.73%	63.11%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他应付款	239,149,249.19	38.04%	131,581,563.08	24.69%	81.75%

项目重大变动原因：

1. 应收票据：报告期比上期减少 585.59 万元，较上期减少 60.19%，主要是因为客户减少用承兑汇票结算货款所致。
2. 应收账款：报告期比上期增加 14,977.77 万元，较上期增加 96.81%，是因为主要客户受疫情影响延迟支付石脑油货款所致。
3. 存货：报告期比上年同期增加 2,603.39 万元，较上期增加 57.34%，主要是因为公司报告期石脑油招标采用月度招标，导致备货量难以估计所致。存货周转率报告期为 11.36 较上年同期的 7.47，加快了 52.08%，主要是因为报告期较上年同期石脑油及添加剂原料价格随国家原油价格大幅降低所致。
4. 短期借款：报告期比上期增加 3,944.17 万元，较期增加 63.11%，主要是因为公司报告期为了保证石脑油、润滑油添加剂供货，需要增加短期资金融通所致。
5. 其他应付款：报告期比上期增加 10,756.77 万元，较上期增加 81.75%，主要是因为报告期公司主要客户拖欠货款较多，导致公司欠款增加所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	673,426,961.44	100.00%	967,650,510.42	100.00%	-30.41%

营业成本	663,375,645.45	98.51%	912,410,565.25	94.29%	-27.29%
毛利率	1.49%		5.71%		-73.85%
销售费用	32,661,344.1	4.85%	36,159,383.25	3.74%	-9.67%
管理费用	4,183,480.52	0.62%	7,283,026.36	0.75%	-42.56%
研发费用	3,407,344.67	0.51%	5,931,850.50	0.61%	-42.56%
财务费用	2,366,292.23	0.35%	3,275,544.35	0.34%	-27.76%
信用减值损失	-15,184.99	0.00%	-133,938.70	0.01%	-88.66%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
投资收益	1,262,011.59	0.19%	2,494,780.98	0.26%	-49.41%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	-1,368.10	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-32,342,526.13	-4.80%	2,552,794.82	0.26%	-1,366.95%
营业外收入	60,767.64	0.00%	1,986,203.02	0.21%	-96.94%
营业外支出	100,000.00	0.01%	0.00	0.00%	
净利润	-32,496,678.74	-4.83%	3,717,441.18	0.38%	-974.17%

项目重大变动原因:

- 1.营业收入: 报告期实现营业收入 67,342.70 万元, 较上年同期减少 30.41%, 主要是因为公司主要客户因新冠疫情影响需求减少降低生产负荷, 采购石脑油大幅减少所致。
- 2.毛利率: 报告期毛利率为 1.49%, 较上年同期减少 73.85%, 主要是因为受全球新冠疫情影响, 国际原油价格大幅降低, 给国内石化企业带来了严重的冲击。一方面主要客户石脑油招标价格大幅降低, 一方面国内地炼石脑油原料价格未同幅度降价, 导致价差不断缩小所致。
- 3.管理费用、研发费用: 报告期发生 3,684.48 万元, 较上年同期减少 42.56%, 主要是因为受新冠疫情影响, 公司报告期因为隔离等措施影响减少所致。
- 4.营业利润: 报告期实现营业利润-3,224.25 万元, 较上年同期减少 49.41%, 主要是因为公司主要客户因新冠疫情影响需求减少降低生产负荷, 国际原油价格大幅降低, 导致导致石脑油价差不断缩小所致。
- 5.净利润: 报告期实现净利润-3,249.67 万元, 较上年同期减少 49.41%, 主要是因为公司主要客户因新冠疫情影响需求减少降低生产负荷, 国际原油价格大幅降低, 导致导致石脑油价差不断缩小所致。
- 6.应收账款周转率: 报告期为 2.93, 较上年同期的 4.45, 降低了 34.16%, 主要是因为公司主要客户因新冠疫情影响效益下滑, 拖欠货款账期大幅度延长所致。

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	-111,839,719.68	-89,692,046.04	24.69%
投资活动产生的现金流量净额	-15,520,622.32	8,097,988.35	-291.66%
筹资活动产生的现金流量净额	127,492,172.49	88,442,721.37	44.15%

现金流量分析:

1. 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为-11,183.97万元，比上期减少2,214.77万元，主要是报告期应收账款增加所致。
2. 公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为-556.72万元，较上年同期减少2,361.86万元，主要是报告期购买理财产品投资金额为2,000万元所致。
3. 公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为2,851.84万元，较上年同期减少3,184.80万元，主要是因为短期借款增加了3,944.17万元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
退税	60,767.64
捐赠支出	-100,000.00
非流动资产处置损益	-1,368.10
非经常性损益合计	-40,600.46
所得税影响数	-10,150.12
少数股东权益影响额（税后）	11,955.36
非经常性损益净额	-42,405.70

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（上述准则以下简称“新收入准则”）。

新收入准则规定企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

（三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

在合同开始日不符合上述规定的合同，企业应当对其进行持续评估，并在其满足本准则第五条规定时按照该条的规定进行会计处理。

（2）本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
1、北	参股	成品	无	利用	2000万	41,312,725.59	40,886,360.06	33,544,259.19	2,025,528.08

京中燕恒成能源有限公司	公司	油生产、零售、批发、技术开发、技术转让、技术咨询；销售燃料油、润滑油		元				
2、圣则锐能源（浙江自贸区）	子公司	石油制品、润滑油添加剂、燃料	无	3000万元	133,656,098.09	26,577,692.54	126,503,139.53	-6,415,586.70

有限公司		油、化工原料及产品		燃料油市场,提高公司综合竞争力及盈利能力					
3、北京中元成环境科技有限责任公司	子公司	环保技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询;专业承包;清洁服	无	旨在进入石化企业“三废”处理领域,提高公司综合竞争力及	500万元	84,891.78	-4,142,293.85	0.00	-793,388.94

		务		盈利能力。					
4、东营天喜化工有限公司	子公司	柴油降凝剂、柴油抗磨剂、石油化工助剂、催化剂生产销售	有	提高柴油抗磨剂及炼油助剂的生产能力和技术水平,开拓柴油抗磨剂及炼油助剂市场	100 0 万元	23,954,658. 46	13,867,105 .36	19,141,833. 59	488,720.68

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在 2020 年 1 月 26 日向武汉市慈善总会捐赠新型冠状病毒防控专项基金 10 万元，承担起更多企业社会责任。公司在报告期内未因为新冠肺炎疫情的蔓延而解聘员工并保证了职工薪酬待遇不下降，积极承担起了社会责任，维护员工的合法权益，依法全额缴纳“五险一金”。报告期内依法为所在地区缴纳税收，为地方经济的发展做出了应有的贡献。公司今后将一如既往地诚信经营，支持所在地区经济发展，为更多的需要帮助的经济困难人士捐出善款，承担更多企业社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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:

报告期借款给业务伙伴西藏德霖圣泽投资有限公司 1000 万元，借款净额 700 万元。用于借款公司临时资金周转。款项将于 2020 年 8 月 31 日归还公司。借款没有超过公司净资产 10%及以上，没有给公司的经营造成影响。

(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	5,000,000.00	1,487,541.92
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		
5. 财务资助（挂牌公司接受的）	70,000,000.00	60,960,000.00
合计	75,000,000.00	62,447,541.92

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/10/13		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/10/13		挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2016/10/13		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016/10/13		挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、实际控制人、控股股东及持有 5%以上股份的股东关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了关于避免同业竞争的承诺，具体如下：

1、本人/本公司及本人/本公司控制的公司（中元成股份除外，下同）均未直接或间接从事任何与中元成股份构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、本人/本公司及本人/本公司控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与中元成股份构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、本人/本公司及本人/本公司控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与中元成股份构成或可能构成实质性竞争的，本人/本公司将立即通知中元成股份，并尽力将该等商业机会让与中元成股份。

4、本人/本公司及本人/本公司控制的公司承诺不向其业务与中元成股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

5、本人/本公司为中元成股份实际控制人/控股股东/主要股东/董事/监事/高级管理人员期间及不再为中元成股份/实际控制人/控股股东/主要股东/董事/监事/高级管理人员后 6 个月内，该承诺为有效承诺。

如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人/本公司将向中元成股份赔偿一切直接或间接损失。

截止 2020 年 6 月 30 日，承诺履行情况良好。

二、关于关联交易的承诺

公司的实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：

1、本人/本公司及本人/本公司控制的企业（中元成或其控制的企业除外）将尽量避免与公司发生关联交易事项，对于不可避免的关联交易，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

2、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照

不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

3、本人/本公司承诺杜绝发生占用公司资金的情况。

4、本人/本公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策及关联交易损害公司及股东的合法权益。

5、本人/本公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

6、本人/本公司及本人/本公司控制的企业（中元成或其控制的企业除外）保证遵守本承诺。

截止 2020 年 6 月 30 日，承诺履行情况良好。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	丰台区办公楼、房山区天星街 1 号院 14 号楼 19 层	抵押	25,668,688.05	4.08%	向中国工商银行北京政通路支行借款 43,500,000.00 元，向北京农商银行房山支行借款 19,000,000.00 元。
总计	-	-	25,668,688.05	4.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因公司经营石脑油业务迅速扩大，流动资金产生缺口，需要通过增加银行借款，以满足日常经营的需要。公司以两处办公楼的固定资产抵押银行借款提供担保，以增加流动资金，提高公司经济效益，不会对公司经营造成影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	32,312,041	68.75%	0	32,312,041	68.75%
	其中：控股股东、实际控制人	20,511,666	43.64%	0	20,511,666	43.64%
	董事、监事、高管	1,802,375	3.83%	0	1,802,375	3.83%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,687,959	31.25%	0	14,687,959	31.25%
	其中：控股股东、实际控制人	9,280,834	19.75%	0	9,280,834	19.75%
	董事、监事、高管	5,407,125	11.50%	0	5,407,125	11.50%
	核心员工					
总股本		47,000,000	-	0	47,000,000	-
普通股股东人数						14

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	北京中元方弘投	29,792,500	0	29,792,500	63.3883%	9,280,834	20,511,666	0

	资 股 份 有 限 公 司							
2	北 京 天 瑞 时 代 投 资 管 理 中 心 (有 限 合 伙)	9,990,000	0	9,990,000	21.2553%		9,990,000	0
3	王 著	7,157,500	0	7,157,500	15.2287%	5,368,125	1,789,375	0
4	刘 兴 野	50,000	0	50,000	0.1064%	37,500	12,500	0
5	华 珂	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
6	贾 晓 风	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
7	梁 凤 印	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
8	刘 新 雷	1,000	0	1,000	0.0021%	750	250	0
9	杨 旭 光	1,000	0	1,000	0.0021%	750	250	0
10	申 林	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0

	波							
11	胡艳平	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
12	潘宜	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
13	杨建	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
14	盖金宝	1,000	0	1,000	0.0021%		1,000	0
合计		47,000,000	-	47,000,000	100.000%	14,687,959	32,312,041	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：北京中元方弘投资股份有限公司：现持有公司 63.39%的股权，为公司的控股股东。其中王璿持有中元方弘 64.11%的股份，王著持有中元方弘 25.89%的股份，刘东持有中元方弘 10.00%的股份。北京天瑞时代投资管理中心(有限合伙)：现持有公司 21.26%的股权，王璿持有天瑞时代 58.60%的股份，王著持有天瑞时代 30.00%的股份，刘东持有天瑞时代 2.60%的股份。公司股东中元方弘和天瑞时代同受王璿控制；王璿与王著系姐弟关系；王璿与刘东系表姐弟关系，王著与刘东系表兄弟关系，华珂与王著系夫妻关系。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

北京中元方弘投资股份有限公司，法定代表人：王璿，2011年3月21日成立，于2015年11月13日更名为“北京中元方弘投资股份有限公司”。组织机构代码：9110304571256640J，注册资本：3,700万元。报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

王璿：中国国籍，无永久境外居留权。研究生学历。1983年至1991年任北京燕山石化炼油厂研究所技术员；1991年至1993年担任北京燕山石化炼油厂技校会计；1993年至1995年担任北京燕山石化炼油厂技校校办厂副经理；1995年至2003年担任北京东方红技术工程公司销售公司经理；2004年至2006年担任北京业之明科技发展有限公司总经理；2006年进入中元成有限公司，现任公司董事长。报告期内无变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王瑾	董事长	女	1964年6月	2020年4月8日	2023年4月7日
王著	董事	男	1967年3月	2020年4月8日	2023年4月7日
刘东	董事、总经理、财务总监	男	1971年6月	2020年4月8日	2023年4月7日
刘兴野	董事、副总经理	男	1979年10月	2020年4月8日	2023年4月7日
容永源	董事、技术总监	男	1966年2月	2020年4月8日	2023年4月7日
高博厚	董事会秘书	男	1965年8月	2020年4月8日	2023年4月7日
孔令梅	监事会主席	女	1976年12月	2020年4月8日	2023年4月7日
张鑫	监事	男	1976年3月	2020年4月8日	2023年4月7日
杨旭光	职工代表监事	男	1984年2月	2020年4月8日	2023年4月7日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

王瑾与王著系姐弟关系，王瑾与刘东系表姐弟关系，王著与刘东系表兄弟关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
王著	董事	7,157,500	0	7,157,500	15.2287%	0	0
刘兴野	董事、副总经理	50,000	0	50,000	0.1064%	0	0

杨旭光	职工代表监事	1,000	0	1,000	0.0021%	0	0
合计	-	7,208,500	-	7,208,500	15.3372%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	0	0	5
生产人员	6	0	0	6
销售人员	5	1	0	6
技术人员	9	0	0	9
财务人员	4	0	0	4
行政人员	2	1	0	3
员工总计	31	2	0	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	15	16
专科	6	6
专科以下	8	8
员工总计	31	33

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,465,739.31	9,333,908.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	5,206,770.74	11,062,661.21
应收账款	五（三）	304,496,494.78	154,718,842.25
应收款项融资			
预付款项	五（四）	112,099,677.87	140,055,778.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	25,687,401.83	14,991,272.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	71,438,052.38	45,404,152.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	44,857,263.47	102,111,153.33
流动资产合计		573,251,400.38	477,677,768.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	25,484,161.52	24,222,149.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（九）	29,209,617.61	30,033,631.15
在建工程	五（十）	11,365.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	698,042.82	814,383.32
递延所得税资产	五（十二）	90,676.24	90,676.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,493,863.19	55,160,840.64
资产总计		628,745,263.57	532,838,609.27
流动负债：			
短期借款	五（十三）	101,941,730.56	62,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	83,411,986.06	114,435,882.30
预收款项	五（十五）	20,114,129.96	7,571,471.85
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	484,206.20	285,150.44
应交税费	五（十七）	1,235,798.07	1,559,699.33
其他应付款	五（十八）	239,149,249.19	131,581,563.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		446,337,100.04	317,933,767.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		446,337,100.04	317,933,767.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	47,000,000.00	47,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	53,167,424.10	53,167,424.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	9,739,817.62	9,739,817.62
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	63,996,060.19	94,439,751.19
归属于母公司所有者权益合计		173,903,301.91	204,346,992.91
少数股东权益		8,504,861.62	10,557,849.36
所有者权益合计		182,408,163.53	214,904,842.27
负债和所有者权益总计		628,745,263.57	532,838,609.27

法定代表人：刘东 主管会计工作负责人：孔令梅 会计机构负责人：刘东

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,836,539.00	8,139,631.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			4,207,739.45
应收账款	十一（一）	284,181,618.23	148,648,257.85
应收款项融资			
预付款项		111,403,366.87	135,232,771.51
其他应收款	十一（二）	26,219,904.46	18,374,451.62

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,514,508.19	4,379,721.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,994,050.16	97,955,684.99
流动资产合计		472,149,986.91	416,938,258.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	45,884,161.52	44,622,149.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		29,172,219.49	29,996,233.05
在建工程		11,365.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		698,042.82	814,383.32
递延所得税资产		90,676.24	90,676.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,856,465.07	75,523,442.54
资产总计		548,006,451.98	492,461,700.99
流动负债：			
短期借款		101,941,730.56	62,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		65,623,213.91	111,524,541.41
预收款项		6,000,000.00	1,010,540.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		415,644.99	285,150.44
应交税费		1,205,580.53	1,172,008.73
其他应付款		192,447,517.15	110,308,992.02
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		367,633,687.14	286,801,233.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		367,633,687.14	286,801,233.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本		47,000,000.00	47,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,167,424.10	53,167,424.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,739,817.62	9,739,817.62
一般风险准备			
未分配利润		70,465,523.12	95,753,226.22
所有者权益合计		180,372,764.84	205,660,467.94
负债和所有者权益总计		548,006,451.98	492,461,700.99

法定代表人：刘东
刘东

主管会计工作负责人：孔令梅

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		673,426,961.44	967,650,510.42
其中：营业收入	五（二十三）	673,426,961.44	967,650,510.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		707,014,946.07	967,458,557.88
其中：营业成本	五（二十三）	663,375,645.45	912,410,565.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	1,020,839.10	2,398,188.17
销售费用	五（二十五）	32,661,344.1	36,159,383.25
管理费用	五（二十六）	4,183,480.52	7,283,026.36
研发费用	五（二十七）	3,407,344.67	5,931,850.50
财务费用	五（二十八）	2,366,292.23	3,275,544.35
其中：利息费用		1,398,274.18	1,837,278.63
利息收入		582,166.66	57,731.23
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）	1,262,011.59	2,494,780.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,262,011.59	2,494,780.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	-15,184.99	-133,938.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-1,368.10	

	一)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,342,526.13	2,552,794.82
加：营业外收入	五（三十二）	60,767.64	1,986,203.02
减：营业外支出	五（三十三）	100,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32381758.49	4,538,997.84
减：所得税费用	五（三十四）	114,920.25	821,556.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,496,678.74	3,717,441.18
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）		-32,496,678.74	3,717,441.18
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		-2,052,987.74	392,321.05
2. 归属于母公司所有者的净利润		-30,443,691.00	3,325,120.13
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-32,496,678.74	3,717,441.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益		-30,443,691.00	3,325,120.13

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,052,987.74	392,321.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.65	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			0.07

法定代表人：刘东 主管会计工作负责人：孔令梅 会计机构负责人：刘东

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一(四)	546,923,821.91	860,745,447.31
减：营业成本	十一(四)	539,093,430.42	819,227,281.42
税金及附加		982,888.11	2,354,495.04
销售费用		24,992,068.70	31,645,813.52
管理费用		6,407,921.00	2,714,785.42
研发费用			3,817,062.01
财务费用		1,834,812.81	3,279,566.27
其中：利息费用		11,227.09	1,837,278.63
利息收入		69,100.77	57,250.84
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一(五)	1,262,011.59	2,494,780.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,262,011.59	2,494,780.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,184.99	-133,938.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,368.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,141,840.63	67,285.91
加：营业外收入		10,953.64	1,986,203.00
减：营业外支出		100,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,230,886.99	2,053,488.91
减：所得税费用		56,816.11	-20,090.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,287,703.10	2,073,579.72
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,287,703.10	2,073,579.72

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-25,287,703.10	2,073,579.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：刘东
刘东

主管会计工作负责人：孔令梅

会计机构负责人：

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		652,286,901.15	909,296,507.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		162,427.07	108,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	1,349,959.68	2,544,017.59
经营活动现金流入小计		653,799,287.9	911,948,524.93
购买商品、接受劳务支付的现金		756,144,236.64	988,528,129.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,467,825.60	2,840,720.28
支付的各项税费		4,248,804.73	7,782,182.81
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	1,778,140.61	2,489,538.03
经营活动现金流出小计		765,639,007.58	1,001,640,570.97
经营活动产生的现金流量净额		-111,839,719.68	-89,692,046.04
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		27,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		30,604,888.89	25,647,988.35
投资活动现金流入小计		30,631,888.89	25,647,988.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		30,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		16,152,511.21	17,550,000.00
投资活动现金流出小计		46,152,511.21	17,550,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,520,622.32	8,097,988.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,880,000.00
取得借款收到的现金		135,941,730.56	614,287,371.34

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,960,000.00	39,150,000.00
筹资活动现金流入小计		152,901,730.56	656,317,371.34
偿还债务支付的现金		22,028,710	531,787,371.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,380,848.07	9,837,278.63
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		1,000,000.00	26,250,000.00
筹资活动现金流出小计		25,409,558.07	567,874,649.97
筹资活动产生的现金流量净额		127,492,172.49	88,442,721.37
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		131,830.49	6,848,663.68
加：期初现金及现金等价物余额		9,333,908.82	2,791,719.15
六、期末现金及现金等价物余额		9,465,739.31	9,640,382.83

法定代表人：刘东 主管会计工作负责人：孔令梅 会计机构负责人：刘东

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		492,059,878.46	787,839,469.16
收到的税费返还		162,427.07	108,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		834,314.26	12,445,715.91
经营活动现金流入小计		493,056,619.79	800,393,185.07
购买商品、接受劳务支付的现金		601,872,299.58	863,310,932.81
支付给职工以及为职工支付的现金		2,705,812.09	1,875,983.60
支付的各项税费		3,260,060.60	7,601,356.88
支付其他与经营活动有关的现金		865,601.39	10,464,143.67
经营活动现金流出小计		608,703,773.66	883,252,416.96
经营活动产生的现金流量净额		-115,647,153.87	-82,859,231.89
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		27,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		30,604,888.89	33,372,628.66
投资活动现金流入小计		30,631,888.89	33,372,628.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资			

产支付的现金			
投资支付的现金		30,000,000.00	6,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		16,802,511.21	24,000,000.00
投资活动现金流出小计		46,802,511.21	30,120,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-16,170,622.32	3,252,628.66
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		135,941,730.56	614,287,371.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,960,000.00	39,150,000.00
筹资活动现金流入小计		152,901,730.56	653,437,371.34
偿还债务支付的现金		22,028,710.00	531,787,371.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,358,337.09	9,837,278.63
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	26,250,000.00
筹资活动现金流出小计		24,387,047.09	567,874,649.97
筹资活动产生的现金流量净额		128,514,683.47	85,562,721.37
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		-3,303,092.72	5,956,118.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,139,631.72	1,812,357.88
六、期末现金及现金等价物余额		4,836,539.00	7,768,476.02

法定代表人：刘东
刘东

主管会计工作负责人：孔令梅

会计机构负责人：

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三(二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京中元成能源技术股份有限公司(以下简称本公司或公司)于2006年6月14日成立,原名北京中元成石化有限公司,2015年11月27日由有限责任公司变更为其他股份有限公司(非上市),公司统一社会信用代码:91110111789970871E;注册资本:4700万元人民币;法定代表人:刘东。

公司于2014年6月25日经大连市保税区市场监督管理局批准成立了北京中元成能源技术股份有限公司大连分公司,分公司统一社会信用代码/注册号210242000056820,负责人:刘东,营业场所:辽宁省大连保税区洞庭路1号保税大厦821B-1。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、

客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司行业和主要产品：批发业；石油添加剂、车用初装油等。

本部经营范围：采购销售润滑油添加剂、石脑油、1-己烯等商品；制造、销售石油添加剂（柴油抗磨剂、柴油降凝剂、原油脱钙剂）（仅限在北京燕山东流水工业区9号制造）。

分公司经营范围：采购销售石油制品及化工产品、燃料油、ASF 车用初装油、CYD 发动机试验油等。

本公司的主营业务为石油制品及化工产品等产品的采购、生产和销售业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经本公司董事会于2020年8月25日批准报出

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务范围的主体共3户，合并范围主体的具体信息详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：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、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制

时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 处置子公司的会计处理

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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司

利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收票据、应收账款、其他应收款）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计

处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

3. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

银行承兑汇票：信用风险较低的银行

应收账款组合：非关联方客户

应收账款组合：合并范围内关联方

其他应收款组合：应收股利

其他应收款组合：应收利息

其他应收款组合：同一控制下关联方往来款

其他应收款组合：备用金

其他应收款组合：押金、保证金

其他应收款组合：其他单位个人往来

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括周转材料、包装物、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十二) 收入

1、销售商品销售商品收入确认和计量原则

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、收入确认的具体方法

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

（三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

在合同开始日不符合上述规定的合同，企业应当对其进行持续评估，并在其满足上述规定时按照该条的规定进行会计处理。

对于不符合上述规定的合同，企业只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（上述准则以下简称“新收入准则”）。

新收入准则规定企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

(一) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

(二) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

(三) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(四) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(五) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有

迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

在合同开始日不符合上述规定的合同，企业应当对其进行持续评估，并在其满足本准则第五条规定时按照该条的规定进行会计处理。

(2) 本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

无

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	32,019.72	69,883.57
银行存款	9,433,719.59	9,264,025.25
合 计	9,465,739.31	9,333,908.82

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,206,770.74	11,062,661.21
商业承兑汇票		

减：坏账准备		
合 计	5,206,770.74	11,062,661.21

(三) 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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	304,524,297.30	100.00	27,802.52	0.01
其中：账龄组合	304,524,297.30	100.00	27,802.52	0.01
合 计	304,524,297.30	100.00	27,802.52	0.01

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,731,459.78	100.00	12,617.53	0.01
其中：账龄组合	154,731,459.78	100.00	12,617.53	0.01
合 计	154,731,459.78	100.00	12,617.53	0.01

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-6 个月	304,524,297.30	0.01	27,802.52	154,731,459.78	0.01	12,617.53
合 计	304,524,297.30	0.01	27,802.52	154,731,459.78	0.01	12,617.53

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	202,982,165.91	66.66	20,298.22
中国石油化工股份有限公司天津分公司	13,900,550.58	4.56	1,390.06
北京燕山东润石化技术开发有限公司	13,709,459.55	4.50	1,370.95

中国石化化工销售有限公司华北分公司	12,803,264.45	4.20	1,280.33
中国石化塔河炼化有限责任公司	1,220,847.84	0.40	122.08
合 计	244,616,288.33	80.33	24,461.63

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	112,099,677.87	100.00	140,055,778.61	100.00
1 至 2 年				
合 计	112,099,677.87	100.00	140,055,778.61	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
山东中油胜利石化有限公司	58,262,500.00	51.97
山东锦龙石化有限公司	32,325,535.00	28.84
河北鑫海化工集团有限公司	15,790,198.00	14.09
东营市垦利区玖新工贸有限公司	2,250,000.00	2.01
黄骅中油兴华石油销售有限公司	1,071,144.72	0.96
合 计	109,699,377.72	97.86

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	26,037,489.27	15,341,359.76
减：坏账准备	350,087.44	350,087.44
合 计	25,687,401.83	14,991,272.32

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	20,243,480.00	12,466,409.74
保证金、押金	5,250,101.99	2,733,830.06
备用金	543,907.28	141,119.96

减：坏账准备	350,087.44	350,087.44
合 计	25,687,401.83	14,991,272.32

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
0-6 个月	23,338,831.21	89.64	12,642,701.70	82.41
7-12 个月	2,535,000.00	9.74	2,535,000.00	16.52
1 至 2 年	131,508.06	0.51	131,508.06	0.86
2 至 3 年	32,150.00	0.12	32,150.00	0.21
合 计	26,037,489.27	100.00	15,341,359.76	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	350,087.44			350,087.44
期初余额在本期重新评估后	350,087.44			350,087.44
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	350,087.44			350,087.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京润迪美资产管理有限公司	往来款	9,000,000.00	1 年以内	34.57	149,400.00
西藏德霖圣泽投资有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	26.88	116,200.00
上海杜索润滑油有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	11.52	49,800.00
中石化事业公司南京招标中心	保证金	1,000,964.00	1 年以内	3.84	16,616.00
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.84	16,600.00
合 计	—	21,000,964.00	—	80.66	348,616.00

(六) 存货

存货的分类

存货类别	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	2,101,591.50		2,101,591.50	1,335,716.43		1,335,716.43
库存商品	65,501,194.14		65,501,194.14	41,630,840.73		41,630,840.73
发出商品	3,835,266.74		3,835,266.74	2,437,594.93		2,437,594.93
合计	71,438,052.38		71,438,052.38	45,404,152.09		45,404,152.09

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,863,724.77	4,809,524.13
易派客电子商务有限公司平台账户余额	37,993,538.70	97,301,629.20
合计	44,857,263.47	102,111,153.33

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其 他		
合营企业											
北京中燕恒成能源有限公司	18,994,248.59			1,012,764.04						20,007,012.63	
小 计	18,994,248.59			1,012,764.04						20,007,012.63	
联营企业											
东营天喜化工有限公司	5,227,901.34			249,247.55						5,477,148.89	
小 计	5,227,901.34			249,247.55						5,477,148.89	
合 计	24,222,149.93			1,262,011.59						25,484,161.52	

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	30,033,631.15	26,025,751.24
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	30,033,631.15	26,025,751.24

固定资产

(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
一、账面原值					
1. 期初余额	32,014,337.84	2,732,307.57	4,969,833.20	2,489,370.79	42,205,849.40
2. 本期增加金额		2,919.47		140,878.77	143,798.24
(1) 购置		2,919.47		140,878.77	143,798.24
(2) 其他转入					
3. 本期减少金额			63,418.80		63,418.80
处置或报废			63,418.80		63,418.80
4. 期末余额	32,014,337.84	2,735,227.04	4,906,414.4	2,630,249.56	42,286,228.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,891,003.19	1,492,258.67	3,601,859.23	1,187,097.16	12,172,218.25
2. 本期增加金额	454,646.60	143,948.77	197,332.19	146,622.31	942,549.87
计提	454,646.60	143,948.77	197,332.19	146,622.31	942,549.87
3. 本期减少金额			38,156.89		38,156.89
处置或报废			38,156.89		38,156.89
4. 期末余额	6,345,649.79	1,636,207.44	3,761,034.53	1,333,719.47	13,076,611.23

三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	25,668,688.05	1,099,019.60	1,145,379.87	1,296,530.09	29,209,617.61
2. 期初 账面价值	26,123,334.65	1,240,048.90	1,367,973.97	1,302,273.63	30,033,631.15

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,777,040.53	2,432,204.51		4,452,139.15	
合 计	6,777,040.53	2,432,204.51		4,452,139.15	

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	11,365.00	0.00
工程物资		
减：减值准备		
合 计	11,365.00	0.00

在建工程项目

在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	11,365.00		11,365.00	0.00		0.00
合 计	11,365.00		11,365.00	0.00		0.00

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
燕山办公区装修	814,383.32		116,340.50		698,042.82
合 计	814,383.32		116,340.50		698,042.82

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资	可抵扣/应纳税	递延所得税资	可抵扣/应纳税

	产/负债	暂时性差异	产/负债	暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	90,676.24	362,704.97	90,676.24	362,704.97
内部交易未实现利润				
合 计	90,676.24	362,704.97	90,676.24	362,704.97

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	837,226.23	837,226.23
合 计	837,226.23	837,226.23

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2023 年	406,439.72	406,439.72	
2024 年	430,786.51	430,786.51	
合 计	837,226.23	837,226.23	

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	101,941,730.56	62,500,000.00
保证借款		
合 计	101,941,730.56	62,500,000.00

注：1、2019年7月29日，本公司与中国工商银行北京政通路支行签订流动资金借款合同，合同编号：0020000069-2019年（房山）字00169号，借款金额17,500,000.00元，借款年利率4.35%，借款期限12个月，借款日期2018年8月9日，担保方式为抵押借款，抵押物为本公司房屋丰台区办公楼，抵押合同编号：2016年房山（抵）字0034号。

2、2019年11月25日，本公司与中国工商银行北京政通路支行签订流动资金借款合同，合同编号：0020000069-2019年（房山）字00250号，借款金额26,000,000.00元，借款年利率4.35%，借款期限12个月，借款日期2019年12月13日，担保方式为抵押借款，抵押物为本公司房屋丰台区办公楼，抵押合同编号：2019年房山（抵）字0039号。

3、2020年4月13日，本公司与北京农商银行房山支行签订流动资金借款合同，合同编号：2020房山第00025号，借款金额8,000,000.00元，借款年利率4.35%，借款期限12个月，借款日期2020年4月17日，担保方式为抵押借款，抵押物为本公司（房山区天星街1号院14号楼），抵押合同编号：2020房山第00025-抵01号；实际控制人王瑾为该合同项下借款提供保证，保证合同编号：2020房山第00025-保01。本公司法人刘东为该合同项下借款提供保证，保证合同编号：2020房山第00025-保02。

4、2019年9月10日，本公司与北京农商银行房山支行签订流动资金借款合同，合同编号：2019房山第00042号，借款金额11,000,000.00元，借款年利率4.35%，借款期限12个月，借款日期2018年9月10日，担保方式为抵押借款，抵押物为（1）本公司法人刘东及亲属陈建梅房屋（崇文区安华北里18号院），抵押合同编号：2019房山第00042-抵01号；（2）本公司（房山区天星街1号院14号楼），抵押合同编号：2019房山第00042-抵02号；实际控制人王莹为该合同项下借款提供保证，保证合同编号：2019房山第00042-保01，本公司法人刘东为该合同项下借款提供保证，保证合同编号：2019房山第00042-保02。

5、2020年3月5日，本公司与中国工商银行北京房山支行签订流动资金借款合同，合同编号：2019房山第00249号，借款金额5,900,000.00元，借款利率以合同生效日前一工作日全国银行间拆借中心公布的1年期贷款利率为基准利率，借款期限12个月，借款日期2020年5月20日，担保方式为抵押借款，抵押物为本公司股东王莹房屋（房山区良乡瑞宸家园16号楼），抵押合同编号：2017年房山(抵)字0040-号。

6、2020年6月1日，本公司向中国石化财务有限责任公司借款33,541,730.56元，合同编号：BL90190003。

(十四) 应付账款

按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	75,760,447.74	114,413,669.30
1年以上	7,651,538.32	22,213.00
合 计	83,411,986.06	114,435,882.30

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	20,114,129.96	7,571,471.85
1年以上		
合 计	20,114,129.96	7,571,471.85

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	285,150.44	2,786,129.75	2,587,073.99	484,206.20
离职后福利-设定提存计划		140,308.76	140,308.76	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	285,150.44	2,926,438.51	2,727,382.75	484,206.20

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

工资、奖金、津贴和补贴	285,150.44	2,786,129.75	2,587,073.99	484,206.20
职工福利费				
社会保险费		299,221.97	299,221.97	
其中：医疗保险费		149,261.77	149,261.77	
工伤保险费		2,092.86	2,092.86	
生育保险费		7,558.58	7,558.58	
住房公积金		246,262.00	246,262.00	
工会经费和职工教育经费		16,724.76	16,724.76	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合 计	285,150.44	3,348,338.48	3,149,282.72	484,206.20

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	135,091.16	135,091.16	0.00
失业保险费	0.00	5,217.60	5,217.60	0.00
企业年金缴费				
合 计	0.00	140,308.76	140,308.76	0.00

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,918,893.31	
企业所得税	-855,570.89	1,502,104.22
城市维护建设税	95,944.67	17,982.98
个人所得税	9,019.89	12,790.95
教育费附加	57,566.8	17,982.98
其他税费	9,944.29	8,838.20
合 计	1,235,798.07	1,559,699.33

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	239,149,249.19	131,581,563.08
合 计	239,149,249.19	131,581,563.08

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	235,336,109.22	50,500,000.00
往来款	3,813,139.97	81,081,563.08
合 计	239,149,249.19	131,581,563.08

(十九) 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	47,000,000.00						47,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	53,167,424.10			53,167,424.10
合 计	53,167,424.10			53,167,424.10

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,739,817.62			9,739,817.62
合 计	9,739,817.62			9,739,817.62

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	94,439,751.19	
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	94,439,751.19	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-30,443,691.00	
减: 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	63,996,060.19	

(二十三) 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
一、主营业务小计	673,022,547.16	663,375,645.45	966,897,808.35	912,303,262.11
其中: 润	132,226,835.95	535,046,900.55	216,477,663.38	21,095,226.27

滑油添加剂				
石脑油	540,795,711.21	128,328,744.90	837567234	889,360,985.52
其他			1530446.98	1,727,556.01
二、其他业务小计	404,414.28		752,702.07	107,303.14
租金收入	404,414.28		752,702.07	107,303.14
合计	673,426,961.44	663,375,645.45	967,650,510.42	912,410,565.25

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	95,944.67	191,311.42
教育费附加	95,944.67	191,311.42
房产税	270,018.90	327,493.21
车船使用税	8,700.00	8,700.00
印花税	546,284.79	1,663,890.00
其他	3,946.07	15,482.12
合 计	1,020,839.10	2,398,188.17

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	29,402,986.02	34,729,527.05
销售服务费	79,208.30	992,692.66
车辆使用费	2,499,541.43	
其他	679,608.35	437,163.54
合 计	32,661,344.10	

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	953,700.18	1,016,464.20
人工费用	1,090,111.94	2,558,658.19
服务费、咨询费、监督审核费	863,988.07	2,039,521.16
业务招待费	150,554.54	537,655.28
职工教育培训费	74,250.00	
劳动保护费	6,899.37	6,106.38
燃气、水、电、物业费	145,481.13	96,259.17
会议费	93,396.23	91,183.58
差旅费	154,581.68	142,155.40

办公费	183,317.08	62,896.01
通讯费	39,262.84	65,610.35
车辆使用费	256,854.45	353,593.89
研发费用	57,775.91	
其他	85,702.14	312,922.75
低值易耗品	399.77	
保险费	27,205.19	
合 计	4,183,480.52	7,283,026.36

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,570,675.30	2,734,390.55
材料消耗	213,222.88	371,199.98
人工费用	1,099,568.11	1,914,239.47
差旅费	228,463.43	397,732.27
办公费	221,295.60	385,253.77
其他	74,119.35	129,034.46
合 计	3,407,344.67	5,931,850.50

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,398,274.18	1,837,278.63
减：利息收入	582,166.66	57,731.23
手续费支出	520,469.29	1,495,996.95
其他支出	1,029,715.42	
合 计	2,366,292.23	3,275,544.35

(二十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,262,011.59	2,494,780.98
合 计	1,262,011.59	2,494,780.98

(三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

应收账款信用减值损失	15,184.99	
其他应收款信用减值损失	0.00	133,938.70
合 计	15,184.99	133,938.70

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	-1,368.10	
合 计	-1,368.10	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		1,986,203.02	
其他	60,767.64		
合 计	60,767.64	1,986,203.02	

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到开发区支持企业发展资金		1,986,203.02	与收益相关
收到中关村企业促进会补贴			与收益相关
合 计		1,986,203.02	—

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他			
捐赠支出	100,000.00		
合 计	100,000.00		

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税费用	114,920.25	847,954.10
递延所得税费用		-26,397.44
合 计	114,920.25	821,556.66

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-32,381,758.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	114,920.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	114,920.25

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,349,959.68	2,544,017.59
其中：利息收入	582,166.66	57,731.23
政府补助	49,814.00	1,986,203.00
保证金、押金	717,979.02	500,083.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,778,140.61	2,089,538.03
其中：保证金、押金	565,261.47	202,217.45
往来款	727,727.48	
经营性期间费用	485,151.66	1,887,320.58

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	16,960,000.00	39,150,000.00
其中：往来借款	16,960,000.00	39,150,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	26,250,000.00
其中：往来借款	1,000,000.00	26,250,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-32,496,678.74	3,717,441.18
加：信用减值损失	15,184.99	
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	942,549.87	11,157,393.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	116,340.50	697,711.98
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）	1,368.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	2,366,292.23	3,275,544.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,262,011.59	-2,494,780.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		421,278.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,033,900.29	-39,493,033.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	258,149,237.03	-162,142,934.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-236,001,563.39	95,169,333.36
其他	-77,636,538.39	
经营活动产生的现金流量净额	-111,839,719.68	-89,692,046.04
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	9,465,739.31	9,640,382.83
减：现金的期初余额	9,333,908.82	2,791,719.15
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	131,830.49	6,848,663.68

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,465,739.31	9,640,382.83
其中：库存现金	32,019.72	28,403.02
可随时用于支付的银行存款	9,433,719.59	9,611,979.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	9,433,719.59	9,640,382.83

(三十七) 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	25,668,688.05	抵押借款
合 计	25,668,688.05	—

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
圣则锐能源(浙江自贸区)有限公司	浙江·舟山	浙江	批发及零售	68.00%		投资设立
北京中元成环境科技有限责任公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	圣则锐能源(浙江自贸区)有限公司	32.00%	-2,052,987.74		8,504,861.62

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

期末余额				期初余额			
资产合计	流动资产	负债合计	流动负债	资产合计	流动资产	负债合计	流动负债
133,656,098.09	133,618,699.97	107,078,405.55	107,078,405.55	102,077,984.44	102,040,586.34	69,084,705.20	69,084,705.20

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
圣则锐能源(浙江自贸区)有限公司	126,503,139.53	-6,415,586.70	-6,415,586.70	4,512,943.79	120,238,344.44	1,226,003.30	1,226,003.30	-6,399,588.00

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中燕恒成能源有限公司	北京	北京	制造业	50%		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京中燕恒成能源有限公司	北京中燕恒成能源有限公司
流动资产	38,078,277.55	36,944,599.40
其中：现金和现金等价物	17,067,668.42	11,748,825.63
非流动资产	3,234,448.04	3,565,305.22
资产合计	41,312,725.59	40,509,904.62
流动负债	426,365.53	2,521,407.44
非流动负债		
负债合计	426,365.53	2,521,407.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	40,886,360.06	37,988,497.18
按持股比例计算的净资产份额	20443180.03	18,994,248.59

调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	20,007,012.63	18,994,248.59
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	33,544,259.19	48,620,235.63
财务费用	-19,968.74	55,956.33
所得税费用	95,091.33	163,151.74
净利润	2,025,528.08	4,989,561.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,025,528.08	4,989,561.95
本年度收到的来自合营企业的股利		

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京中元方弘投资股份有限公司	北京市房山区	投资	3700 万元	63.49	63.49

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王 璿	本公司实际控制人
王 著	本公司主要投资者、本公司董事
刘 东	本公司董事
刘兴野	本公司董事
容永源	本公司董事
高博厚	本公司董事
孔令梅	本公司监事
刘新雷	本公司监事
杨旭光	本公司监事
北京中元方弘投资股份有限公司	本公司母公司

北京中燕恒成能源有限公司	本公司合营企业
中燕恒成能源（大连）有限公司	本公司合营企业子公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
中燕恒成能源（大连）有限公司	采购商品、接受劳务	采购原材料	市场价格	1,487,541.92	0.18	3,429,789.29	0.17

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘东、王著	北京中元成能源技术股份有限公司	8,000,000.00	2020年4月17日	2021年4月16日	否
王璿、刘东	北京中元成能源技术股份有限公司	11,000,000.00	2019年9月10日	2020年9月9日	否
王璿	北京中元成能源技术股份有限公司	5,900,000.00	2020年5月20日	2021年5月19日	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	本期发生额	起始日	到期日	说明
王著	拆入	5,000,000.00	2019年6月20日	2020年5月19日	
王著	拆入	1,550,000.00	2019年6月21日	2020年5月20日	
王著	拆入	3,300,000.00	2019年7月1日	2020年6月1日	
王著	拆入	3,650,000.00	2019年8月14日	2020年7月13日	
王著	拆入	2,800,000.00	2019年9月9日	2020年8月8日	
王著	拆入	5,000,000.00	2019年9月18日	2020年8月18日	
王著	拆入	2,700,000.00	2019年9月25日	2020年8月24日	
王著	拆入	2,600,000.00	2019年11月1日	2020年10月1日	
王著	拆入	600,000.00	2019年11月4日	2020年10月3日	
王著	拆入	1,500,000.00	2019年11月11日	2020年10月10日	
王著	拆入	3,000,000.00	2020年3月17日	2021年2月17日	
王著	拆入	4,800,000.00	2020年4月27日	2021年2月17日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2019年3月13日	2020年3月12日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	7,000,000.00	2019年4月30日	2020年4月29日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2019年5月8日	2020年5月7日	

北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	2,250,000.00	2019年8月12日	2020年8月11日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	2,550,000.00	2019年9月18日	2020年9月17日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	2,800,000.00	2020年4月27日	2021年3月27日	
北京中元方弘投资股份有限公司	拆入	860,000.00	2020年6月19日	2021年5月19日	

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,090,111.9	1,241,308.00

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王著	36,500,000.00	28,700,000.00
其他应付款	北京中元方弘投资股份有限公司	24,460,000.00	21,800,000.00

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	284,209,420.75	100.00	27,802.52	0.01
其中：账龄组合	284,209,420.75	100.00	27,802.52	0.01
合 计	284,209,420.75	100.00	27,802.52	0.01

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	148,660,875.38	100.00	12,617.53	0.01
其中：账龄组合	148,660,875.38	100.00	12,617.53	0.01
合 计	148,660,875.38	100.00	12,617.53	0.01

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-6 个月	148,660,875.38	0.01	12,617.53	148,660,875.38	0.01	12,617.53
合 计	148,660,875.38	0.01	12,617.53	148,660,875.38	0.01	12,617.53

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	202,982,165.91	71.42	20,298.22
中国石油化工股份有限公司天津分公司	13,900,550.58	4.89	1,390.06
北京燕山东润石化技术开发有限公司	13,709,459.55	4.82	1,370.95
中国石化化工销售有限公司华北分公司	12,803,264.45	4.50	1,280.33
中国石化塔河炼化有限责任公司	1,220,847.84	0.43	122.08
合 计	244,616,288.33	86.07	24,461.63

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款项	26,569,991.90	18,724,539.06
减：坏账准备	350,087.44	350,087.44
合 计	26,219,904.46	18,374,451.62

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	23,976,779.88	15,955,709.00
备用金	433,198.02	35,000.00
保证金、押金	2,160,014.00	2,733,830.06
减：坏账准备	350,087.44	350,087.44
合 计	26,219,904.46	18,374,451.62

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
0-6 个月	23,871,333.84	89.84	16,025,881.00	85.59
7-12 个月	2,535,000.00	9.54	2,535,000.00	13.54
1 至 2 年	131,508.06	0.49	131,508.06	0.70
2 至 3 年	32,150.00	0.12	32,150.00	0.17
合 计	26,569,991.90	100.00	18,724,539.06	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	350,087.44			350,087.44
期初余额在本期重新评估后	350,087.44			350,087.44
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	350,087.44			350,087.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京润迪美资产管理有限公司	往来款	9,000,000.00	0-6 个月	33.87	149,400.00
西藏德霖圣泽投资有限公司	往来款	7,000,000.00	0-6 个月	26.35	116,200.00
北京中元成环境科技有限责任公司	往来款	4,185,000.00	0-2 年	15.75	
上海杜索润滑油有限公司	往来款	3,000,000.00	0-7 个月	11.29	49,800.00
中石化事业公司南京招标中心	保证金	1,000,964.00	0-3 个月	3.77	16,616.00
合计	—	24,185,964.00	—	91.03	332,016.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,400,000.00		20,400,000.00	20,400,000.00		20,400,000.00
对联营、合营企业投资	25,484,161.52		25,484,161.52	24,222,149.93		24,222,149.93
合计	45,884,161.52		45,884,161.52	44,622,149.93		44,622,149.93

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
圣则锐能源(浙江自贸区)有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		
合计	20,400,000.00			20,400,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京中燕恒成能源有限公司	18,994,248.59			1,012,764.04						20,007,012.63
小计	18,994,248.59			1,012,764.04						20,007,012.63
二、联营企业										
东营天喜化工有限公司	5,227,901.34			249,247.55						5,477,148.89
小计	5,227,901.34			249,247.55						5,477,148.89
合计	24,222,149.93			1,262,011.59						25,484,161.52

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	546,519,407.63	539,093,430.42	860,745,447.31	819,227,281.42
其中：石脑油	540,795,711.21	535,046,900.56	837,567,233.95	798,625,646.35
润滑油添加剂	5,723,696.42	4,046,529.86	21,647,766.38	18,943,026.50
其他			1,530,446.98	1,551,305.44
二、其他业务小计	404,414.28		752,702.07	107,303.13
租金收入	404,414.28		752,702.07	107,303.13
合 计	546,923,821.91	539,093,430.42	860,745,447.31	819,227,281.42

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,262,011.59	2,494,780.98
合 计	1,262,011.59	2,494,780.98

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,368.10	
2. 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）		
3. 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		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,232.36	
5. 所得税影响额	10,150.12	
6. 少数股东影响额	-11,955.36	
合 计	-42,405.70	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-16.10	7.16	-0.65	0.30	-0.65	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.07	6.36	-0.65	0.27	-0.65	0.27

北京中元成能源技术股份有限公司董事会

2020年8月25日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室