

大庆劲普化工股份有限公司
公开转让说明书
(反馈稿)



主办券商

华创证券有限责任公司



二〇一六年九月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险

一、宏观经济波动风险

公司的主营业务为润滑油、润滑脂及相关产品的研究调和、分装与销售。润滑油行业的下游行业为机械制造业、运输业、物流运输业等产业，这就造成润滑油行业的市场容量与我国宏观经济有着密切的联系。宏观经济的波动会影响整个经济体的需求量，从而制约公司发展。根据国家统计局发布的数据显示，2015年度，国内生产总值（GDP）同比增长6.9%，达到67.67万亿元。如果未来宏观经济增长率不能保持高速发展，整个国内经济形势必会受到影响。

二、控制权过于集中的风险

公司控制人为刘忠峰，持有公司99.20%的股份。虽然目前股份公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的发展战略、重大人事安排、经营决策、利润分配等等实施不当控制，可能给公司经营和其他股东带来损害。因此，公司存在控制权过于集中的风险。

三、市场开拓风险

润滑油调和行业的发展呈现品种多样化、服务专业化、产品高端化的特征。公司近年来在国内多个省份市场的开拓过程中，依靠产品性价比优势，与各区域经销商建立了长期稳定、互惠互利的合作机制。但是，润滑油作为石油用品的一种，在产品开发、质量控制、物流运输等环节上存在一定的特殊性，容易出现不能满足客户需求的情况，会导致润滑油调和厂商现有客户或经销商转向其他厂商采购的风险。

四、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。

五、应收款项发生坏账的风险

2016年2月29日、2015年12月31日以及2014年12月31日，公司应收账款余额分别为7,968,659.50元、7,841,984.50元和1,879,678.00元，占流动资产的比重分别为28.68%、26.50%和18.87%，报告期内呈上升趋势。主要原因是2015年公司开始业务扩张，公司给予客户较长的信用期。主要的应收账款系2015年形成，公司1年以上的应收账款所占比例较小，只占到应收账款的3.02%，且不存在长期未收回款项，并且截至到2016年5月底，基准日时点的应收账款已经收回了2,855,795.00元。为进一步保证应收账款的安全性，降低坏账损失风险，公司已经加强对客户信用期的控制和对应收账款的催收力度，根据客户的经营情况和资信状况谨慎给予信用期限，对于回款情况较差的客户采取专人持续跟进加紧催收甚至终止合作的方式，以最大限度地降低应收账款的资金占用。

六、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。

七、经营性现金流为负，营运资金不充裕的风险

2016年1-2月份、2015年度、2014年度公司经营性现金流量净额分别为-713,822.83元、-8,435,642.57元、-1,337,522.51元，报告期内经营性现金流量均为负，公司2014年度经营活动产生的现金流量净额为负数主要原因系在2014年年初应收账款比较少，到2014年底应收账款增加了1,875,341.00元，应收账款增加是2014年度经营现金流量为负的主要原因。公司2015年度的经营现金流量净额为负，主要因为2015年末应收账款增加5,766,595.30元，存货增

加 4,952,343.22 元；2016 年 1-2 月经营现金流量净额为负，主要原因是存货增加了 1,252,555.31 元。公司正处于发展时期，业务规模不断扩大，收款相对滞后，造成了经营现金流为负。公司存在营运资金不充裕的风险，未来公司可以通过加速收回应收账款、银行流动资金贷款等方式补充营运资金。

八、毛利率波动的风险

2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度公司主营业务毛利率分别为 31.19%、30.75%、8.07%，2015 年毛利率较 2014 年变化幅度较大。2014 年劲普化工的毛利率明显低于同行业水平，主要原因是由于公司于 2014 年 11 月之前没有自己常规的生产能力，劲普化工销售的产品主要系采购，劲普化工没有获得生产带来的利润贡献；另一方面 2014 年 11 月之后劲普化工销售订单的规模较小，暂时达不到大规模生产，单个产品的固定生产成本无法有效降低，所以劲普化工 2014 年的毛利率较低。随着劲普化工规模的做大、竞争力的增强，劲普化工的毛利率逐渐接近行业水平。

九、房产抵押的风险

2015 年 12 月 15 日，公司与大庆农商银行八井子支行签订编号为 520131512150001 的《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 600 万元，期限为 2015 年 12 月 15 日至 2016 年 12 月 14 日，贷款利率按贷款发放日所对应的贷款银行挂牌公告的同期同档次利率执行。大庆市日昇昌融资担保有限公司与大庆农商银行八井子支行签订了担保合同，为公司该笔借款提供连带责任担保。为使该项担保合同正常履行，公司与大庆市日昇昌融资担保有限公司签署了编号分别为日反抵字 2015121601、日反抵字 2015121602 的《反担保抵押合同》，以公司位于龙凤区南六路 28-1 号、28-2、28-3 的综合楼、车间等处房产做为抵押物提供反担保。若公司未能按期偿还所欠银行本息债务，大庆市日昇昌融资担保有限公司有权依法处置公司该 3 项房产。

十、超占用地的风险

公司住所为大庆市龙凤区南六路 28 号，占地面积共 10,751.00 平方米，其中核发证照面积为 5,876.40 平方米，超占用地 4,874.60 平方米。公司于 2016 年 5 月 10 日向大庆市国土资源局缴纳了超占用地罚金 12,978.50 元。截至本公开转让说明书出具之日，大庆市国土资源局用地规划科已经受理了公司申请将

超占用地地块性质变更为国有工业用地的预审材料，该超占用地地块性质变更为国有工业用地之后，公司将履行国有土地招拍挂程序，办理超占地块的土地出让手续。大庆市龙凤区国土资源局已于 2016 年 5 月 11 日出具证明：公司的该项违规不属重大行政违规。

十一、销售市场地域集中度较高的风险

公司产品销售主要集中在东北地区，其他地区业务占比比较小，2014、2015 年公司 99% 以上的销售收入来自于东北地区。目前，公司销售团队已经开始着力开拓以安徽为主的华东地区市场，2016 年前两个月，公司在华东地区的销售收入占公司当期全部销售收入的 34.52%，达到了 2015 年华东地区全年销售收入的 5.78 倍。虽然如此，短期内公司销售市场地域集中度较高的问题依然无法得到彻底解决，如果东北、华东地区润滑油销售市场出现大规模变动，会对公司造成较明显的不利影响。

十二、关联交易显失公允的风险

报告期内公司存在关联方资金拆借的情形，主要为控股股东、实际控制人刘忠峰对公司资金的占用，由于前期制度不规范等原因，公司与关联方之间未约定利息，关联交易显失公允。若按市场利率计算资金占用费，对公司各年利润影响如下：2014 年净利润增加 190,413.59 元，2015 年净利润减少 91,795.79 元，2016 年 1-2 月净利润增加 7,497.92 元，2014 年、2015 年、2016 年 1-2 月净利润分别为 -829,589.12 元、870,717.24 元、291,013.25 元，关联方资金往来测算利息在一定程度上影响了公司经营业绩。股份公司成立后，公司已制定有效的内部控制制度以规范关联交易，公司股东及董监高已出具承诺函承诺未来将严格遵守公司相关制度。截至本公开转让说明书出具之日，公司的关联交易行为已得到规范。

十三、关联方代收代付公司款项的风险

报告期内公司存在关联方代收代付公司款项的情形，系控股股东、实际控制人刘忠峰在有限公司阶段代收货款和代付公司采购款、设备款。由于往来款项数量较多、收与付的间隔期较短且频繁、有限公司阶段公司内部治理制度不甚健全等原因，上述代收代付行为未经过股东大会和董事会的表决通过。控股股东、实际控制人刘忠峰代收代付公司款项损害了公司的独立性。股份公司成

立后，公司制定了《关联交易管理制度》，公司股东及董监高均签署了承诺函，承诺关联方代收代付款项的现象今后不再发生。截至本公开转让说明书出具之日，关联方代收代付公司款项的行为已得到规范。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	7
释义	9
第一节 基本情况	11
一、公司基本情况	11
二、股票挂牌情况	11
三、公司股权结构	13
四、公司成立以来股本形成及其变化情况	14
五、公司子公司基本情况	20
六、公司重大资产重组情况	23
七、公司董事、监事和高级管理人员情况	23
八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标	24
九、与本次挂牌有关的机构	26
第二节 公司业务	28
一、公司主要业务及产品和服务的情况	28
二、公司组织结构及主要业务流程	33
三、公司主要技术、资产和资质情况	37
四、公司员工情况	46
五、销售及采购情况	47
六、商业模式	56
七、公司所处行业状况	59
第三节 公司治理	74
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	74
二、公司投资者权益保护情况	78
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况	78
四、公司独立情况	81
五、同业竞争	83

六、 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款及为其担保情况.....	84
七、 董事、监事、高级管理人员.....	85
八、 诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况.....	89
第四节 公司财务.....	91
一、 两年一期的财务会计报表和审计意见.....	91
二、 审计意见.....	114
三、 报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	114
四、 报告期利润形成以及主要财务指标的有关情况.....	129
五、 财务状况分析.....	144
六、 关联方、关联方关系及关联交易.....	155
七、 需关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	161
八、 报告期内资产评估情况.....	161
九、 报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	162
十、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	163
十一、 风险因素.....	164
第五节 有关声明.....	169
一、 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	169
二、 主办券商声明.....	170
三、 律师事务所声明.....	171
四、 申请挂牌会计师事务所声明.....	172
五、 评估机构声明.....	173
第六节 附件.....	174

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
公司/本公司/劲普化工	指	大庆劲普化工股份有限公司（其前身为大庆劲普化工有限公司）
劲普有限	指	大庆劲普化工有限公司
沈阳中辉	指	沈阳中辉石油化工有限公司
典庆石化	指	典庆石油化工（上海）有限公司
本说明书/本公开转让说明书	指	大庆劲普化工股份有限公司公开转让说明书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
申报律师	指	上海维盈律师事务所
申报会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
申报注册评估师	指	万隆（上海）资产评估有限公司
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
公司章程	指	大庆劲普化工股份有限公司《公司章程》
股东大会	指	大庆劲普化工股份有限公司股东大会
董事会	指	大庆劲普化工股份有限公司董事会
监事会	指	大庆劲普化工股份有限公司监事会
三会	指	大庆劲普化工股份有限公司股东大会、董事会和监事会
报告期/最近两年及一期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-2 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业释义		
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。
长城	指	中国石化润滑油有限公司下属长城润滑油品牌
昆仑	指	中国石油天然气股份有限公司润滑油分公司下属昆仑润滑油品牌
壳牌	指	荷兰皇家壳牌集团（Royal Dutch /Shell Group of Companies）
美孚	指	埃克森美孚公司（Exxon Mobil Corporation）
BP 嘉实多	指	英国石油公司（BP Amoco）下属嘉实多（Castrol）润滑油品牌
雪佛龙	指	雪佛龙股份有限公司（Chevron Corporation）
道达尔	指	道达尔公司（Total Corporation）

本公开转让说明书中任何表格中若出现总数与表格所列数值总和不符，均为采用四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称:	大庆劲普化工股份有限公司
英文名称:	
注册资本:	1,630.00 万元
法定代表人:	孙玉环
成立日期:	2009 年 5 月 14 日 (股份公司设立日期 2016 年 5 月 19 日)
住所:	黑龙江省大庆市龙凤区南六路 28-1 号
邮政编码:	163711
电话:	0459-6691144
传真:	0459-6691144
电子邮箱:	738173971@qq.com
公司网站:	www.dqjprhy.com
董事会秘书:	张忠江
所属行业:	根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)规定,公司的润滑油调和业务属于“石油加工、炼焦和核燃料加工业(C25)” ; 根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司润滑油调和业务属于“石油加工、炼焦和核燃料加工业”中的“原油加工及石油制品制造(C2511)” ; 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》公司的润滑油调和业务属于“原油加工及石油制品制造(C2511)” ; 根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司的润滑油调和业务属于“商品化工(11101010)”。
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。
统一社会信用代码:	912306036888653006

二、股票挂牌情况

(一) 股票基本情况

股票代码:	【】
股票简称:	劲普化工
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00元
股票总量:	16,300,000股
挂牌日期:	【】年【】月【】日
股票转让方式	协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

根据《公司法》第一百四十二条规定:“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份,自公司股票在证

券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司的股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规则。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市初始库存股票除外。

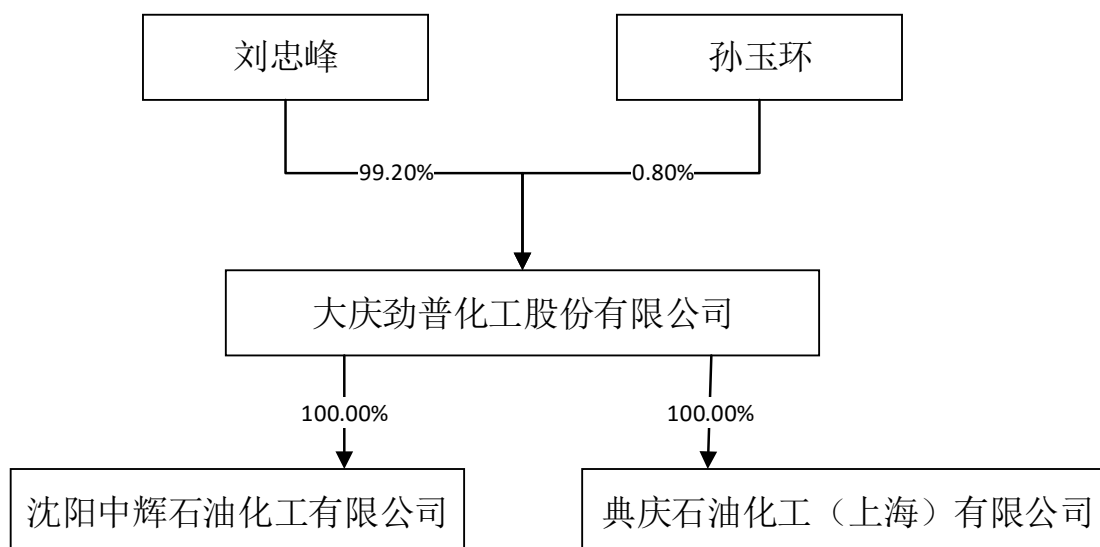
除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

股份公司于 2016 年 5 月 19 日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司发起人的股份不具备公开转让的条件，具体情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股)	备注
1	刘忠峰	16,170,000	99.20%	-	
2	孙玉环	130,000	0.80%	-	
	合计	16,300,000	100.00%		

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 公司主要股东情况

1、控股股东及实际控制人基本情况

刘忠峰系公司控股股东，截至本公开转让说明书签署日，刘忠峰持有公司16,170,000股股份，持股比例99.20%，为公司控股股东、实际控制人，长期主导公司的发展战略与经营管理。

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。

2、其他前十名股东

孙玉环先生，男，出生于1965年1月，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1983年至1984年，于大庆石油管理局任工人职工；1984年2000年，于大庆钻井二公司任工人职工；2013年至2016年1月于大庆劲普化工有限公司任

销售经理；2016年1月至2016年5月于大庆劲普化工有限公司任法定代表人，执行董事兼总经理；2016年5月至今于大庆劲普化工股份有限公司任总经理兼法定代表人。

（三）直接或间接持有股份是否存在质押或其他争议事项

公司直接或间接持有股份不存在质押或其他争议事项。

（四）股东之间的关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

四、公司成立以来股本形成及其变化情况

劲普化工前身为大庆劲普化工有限公司，成立于2009年5月14日，相关的历史沿革具体如下：

（一）大庆劲普化工有限公司设立

1、股东会决议

2009年5月6日，刘忠峰，姜坤召开股东会并决议设立大庆劲普化工有限公司，由刘忠峰、姜坤2位股东共同出资投资设立。公司法定代表人刘忠峰；住所：黑龙江省大庆市高新区兴华街18号汇通综合楼三楼；公司注册资本30万元，其中实收资本6万元；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。

2、验资情况

2009年5月6日，大庆润泽会计师事务所出具了庆润会验字【2009】第029号《验资报告》，该报告明确记载截止至2009年5月6日，公司已收到全体股东缴纳的第一期出资，本期实收资本6万元，全部以货币形式出资，具体出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	20万元	4万元	66.67%
2	姜坤	货币	10万元	2万元	33.33%
合计			30万元	6万元	100%

3、工商登记情况

2009年5月14日，大庆市工商管理局高新区分局向公司核发了注册号为230607100040251号《企业法人营业执照》。

(二) 2011年5月13日，有限公司第一次实收资本变更

1、股东会决议

2011年4月21日，劲普有限召开股东会，会议决议将公司实收资本由6万元变更为30万元，所增加的24万元于2011年4月21日由股东刘忠峰以货币形式实缴16万元，股东姜坤以货币形式实缴8万元，变更后股东刘忠峰出资额为20万元，姜坤出资10万元。

2、验资情况

2011年4月21日，大庆瑞信会计师事务所出具了庆瑞信会验字（2011）第13号《验资报告》，经审验，截止至2011年4月21日，公司已收到本期实收资本。

本次增加实缴资本完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	20万元	20万元	66.67%
2	姜坤	货币	10万元	10万元	33.33%
合计			30万元	30万元	100%

3、工商核准

2011年5月13日，大庆市工商管理局高新区分局核准了上述变更。

(三) 2013年12月4日，有限公司第一次增加注册资本

1、股东会决议

2013年12月3日，劲普有限召开临时股东会，会议决议公司注册资本由30万元增加为130万元，所增加的100万元于2013年12月3日由股东刘忠峰以货币形式出资66.67万元，股东姜坤以货币形式出资33.33万元，变更后股东刘忠峰累积出资额为86.67万元，姜坤累积出资额为43.33万元。

2、验资情况

2013年12月3日，大庆鑫百湖会计师事务所出具了鑫百湖会验字（2013）第B0058号《验资报告》，经审验，截止至2013年12月3日止，公司已收到股东刘忠峰，姜坤以货币形式缴纳的新增注册资本（实收）合计人民币100万元。

本次增加注册资本完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	增资前实缴出资额	增资后实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	20万元	86.67万元	66.67%
2	姜坤	货币	10万元	43.33万元	33.33%
合计			30万元	130万元	100%

3、工商核准

2013年12月4日，大庆市工商管理局高新区分局核准了上述变更。

（四）2013年12月23日，有限公司第一次变更住所

1、股东会决议

2013年12月16日，劲普有限召开临时股东会，会议决议公司住所由：黑龙江省大庆市高新区兴华街18号汇通综合楼三楼，变更为：黑龙江省大庆市高新区高新南路56号一层105房间。

2、工商核准

2013年12月23日，大庆市工商管理局高新区分局对上述变更进行了登记。

（五）2014年8月26日，有限公司第二次增加注册资本、第一次股权转让

1、股东会决议

2014年8月6日，劲普有限召开临时股东会，会议决议同意公司注册资本由130万元增加为5000万元，所增加的4870万元于2045年8月6日日以前由股东刘忠峰以货币形式出资；同意股东姜坤将所持有的23.33%劲普有限股份无偿转让给股东刘忠峰，将所持有的剩余10%股份无偿转让给大庆花旗投资管理有限公司。此次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	4987 万元	117 万元	99.74%
2	大庆花旗投资管理有限公司	货币	13 万元	13 万元	0.26%
合计			5000 万元	130 万元	100%

2、工商核准

2014 年 8 月 26 日，大庆市工商管理局高新区分局核准了上述变更。

（六）2014 年 11 月 11 日，有限公司第二次变更住所

1、股东会决议

2014 年 11 月 10 日，劲普有限召开临时股东会，会议决议公司住所由：黑龙江省大庆市高新区高新南路 56 号一层 105 房间，变更为：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。

2、工商核准

2014 年 11 月 11 日，大庆市工商管理局高新区分局对上述变更进行了登记。

（七）2015 年 11 月 5 日，有限公司第一次减资

1、股东会决议

2015 年 9 月 14 日，有限公司召开临时股东会，全体股东审议通过了将公司注册资本由 5000 万元减少至 1000 万元的决议，其中控股股东刘忠峰的认缴出资额由 4987 万元减至 987 万元，即本次减资行为系股东刘忠峰前次增加认缴的部分减少 4000 万元。

2、工商登记

2015 年 9 月 15 日，公司在《大庆日报》第 10 版发布了《减少注册资本公告》并连续公告 45 天，且向相关债权人发送了减资通知；同日，公司向大庆市龙凤区市场监督管理局申办了减资登记。

2015 年 11 月 5 日，大庆市龙凤区市场监督管理局核准了上述变更登记事项。

本次减资完成后，有限公司股本结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	987 万元	117 万元	98.70%
2	大庆花旗投资管理有限公司	货币	13 万元	13 万元	1.3%
合计			1,000 万元	130 万元	100%

(八) 2015 年 12 月 25 日，有限公司第三次增加注册资本

1、股东会决议

2015 年 12 月 24 日，劲普有限召开临时股东会，会议决议同意公司注册资本由 1000 万元增加为 1630 万元，所增加的 630 万元由股东刘忠峰于 2015 年 12 月 23 日前以货币形式出资；同意由股东刘忠峰将尚未实缴的 870 万元注册资本于 2015 年 12 月 23 日前以货币形式实缴。此次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	增资前实缴 出资额	增资前认缴 出资额	增资后实 缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	117 万元	987 万元	1617 万元	99.20%
2	大庆花旗投资管理有限公司	货币	13 万元	13 万元	13 万元	0.80%
合计			130 万元	1000 万元	1630 万元	100%

2、验资情况

2015 年 12 月 23 日，大庆中兴达会计师事务所出具中兴达验字（2015）第 115 号《验资报告》，经审验，截止至 2015 年 12 月 23 日，公司已收到刘忠峰缴纳的以货币形式出资的注册资本 1500 万元，其中，870 万元为控股股东刘忠峰缴纳的已认缴未实缴的注册资本，630 万元为新增注册资本。

3、工商核准

2015 年 12 月 25 日，大庆市龙凤区市场监督管理局核准了上述变更。

(九) 2016 年 2 月 1 日，有限公司第二次股权转让

1、股东会决议

2016年1月31日，劲普有限召开临时股东会，会议决议同意股东大庆花旗投资管理有限公司将所持有的0.80%劲普有限股份无偿转让给孙玉环。此次变更后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
1	刘忠峰	货币	1617万元	1617万元	99.20%
2	孙玉环	货币	13万元	13万元	0.80%
合计			1,630万元	1,630万元	100%

2、工商核准

2016年2月1日，大庆市龙凤区市场监督管理局核准了上述变更。

(十) 2016年5月19日，有限公司整体变更为股份公司

1、股东会决议

2016年4月26日，劲普有限召开临时股东会，同意将公司整体变更为股份有限公司，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2016）第304379号审计报告，截止2016年2月29日，有限公司经审计的净资产为16,630,959.35元。同意将上述净资产中的1630万元折合为1630万股作为股份公司股本总额，每股面值1元，其余归入资本公积金。全体股东以其在有限公司拥有权益所对应的有限公司净资产按发起人协议的约定投入股份公司，各发起人的持股比例不变。

2、验资情况

万隆（上海）资产评估有限公司对改制基准日的整体资产进行评估并出具了万隆评报字（2016）第1431号评估报告，整体变更设立的股份公司股本1630万元不高于资产评估报告确定的评估值。

2016年4月26日刘忠峰、孙玉环作为发起人签署了《发起人协议》，并于2016年5月12日召开了创立大会暨第一次股东大会，审议通过了整体变更设立股份公司的议案。2016年5月19日，中兴财光华出具了中兴财光华审验字【2016】第304113号验资报告，审验确认了上述整体变更事项。本次股改后，公司股本结构如下：

序号	股东	持股数额（万股）	出资方式	持股比例（%）
1	刘忠峰	1617	净资产	99.20
2	孙玉环	13	净资产	0.80
总计		1630		100.00

3、工商登记

2016年5月19日，大庆市市场监督管理局准予了此次变更登记并颁发了股份公司营业执照。

五、公司子公司基本情况

截至本公转书出具之日，公司共有两家全资控股子公司，分别为沈阳中辉石油化工有限公司和典庆石油化工（上海）有限公司。两家子公司的具体情况如下：

（一）沈阳中辉石油化工有限公司

（1）沈阳中辉的基本情况：

名称	沈阳中辉石油化工有限公司
统一社会信用代码	91210103MA0P425Q1R
法定代表人	刘忠峰
成立日期	2015年10月26日
注册资本	100万人民币
住所	沈阳市沈河区哈尔滨路168-2号C4#1-16-10
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）沈阳中辉设立以来股本的形成及变化情况

2015年10月23日，大庆劲普化工有限公司作为法人股东签署《沈阳中辉石油化工有限公司章程》，以货币出资人民币100万元设立沈阳中辉。同日，劲普有限做出股东决定，通过沈阳中辉公司章程，决定成立沈阳中辉。

2015年10月26日，沈阳中辉取得了沈阳市沈河区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

沈阳中辉设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例
1	大庆劲普化工股份有限公司	100	货币	100%
合计		100	货币	100%

截至本公转书出具之日，沈阳中辉并未开展实际经营，其股本结构在存续期内未发生变化。

（二）典庆石油化工（上海）有限公司

（1）典庆石化的基本情况

名称	典庆石油化工（上海）有限公司
统一社会信用代码	91310116MA1J83Q11Y
法定代表人	张忠江
成立日期	2015年12月1日
注册资本	100万人民币
住所	上海市金山工业区亭卫公路6558号4幢1863室
经营范围	化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），汽车配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）典庆石化设立以来股本的形成及变化情况

2015年11月20日，大庆劲普化工有限公司做为法人股东签署了《典庆石油化工（上海）有限公司章程》，以货币出资人民币100万元设立典庆石化。同日，劲普有限股东作出股东决定，成立典庆石化。

2015年12月1日，典庆石化取得了上海市金山区市场监管局核发的《企业法人营业执照》。

典庆石化设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例
1	大庆劲普化工股份有限公司	100	货币	100%

合计		100	货币	100%
----	--	-----	----	------

截至本公转书出具之日，典庆石化并未开展实际经营，其股本结构在存续期内未发生变化。

（三）子公司的业务定位及业务情况

公司在维持原有销售市场及客户的基础上，为了拓展销售领域，共投资设立了两家全资控股子公司，分别为沈阳中辉石油化工有限公司和典庆石油化工（上海）有限公司，其中沈阳中辉石油化工有限公司的经营范围为：润滑油、化工产品、燃料油（不含危险化学品）销售；典庆石油化工（上海）有限公司的经营范围为：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。两家全资子公司的业务范围均系润滑油等化工产品及其原料的销售，属于公司所处润滑油行业的下游销售行业端，其在业务定位上均系服务于公司产品在全新销售市场的经销。截至公开转让说明书出具之日，两家全资子公司未招聘任何员工，并未开展任何实际经营，在报告期内与公司不存在同业竞争、关联交易等情况。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答—关于挂牌条件适用若干问题的解答（一）》等相关披露要求确认情况如下：

1、两家子公司均系申请挂牌主体的全资控股子公司。

2、两家子公司从设立至今，未发生过股票的发行与转让行为。两家子公司均仅从事于润滑油等化工产品及其原料的销售，无需取得相关业务许可资质；两家子公司从设立至今，未开展任何实际经营，未受到过相关部门的行政处罚，其在业务资质、合法规范经营方面均符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》的相应规定。公司董事长刘忠峰在沈阳中辉石油化工有限公司担任法定代表人、执行董事及总经理职务；公司财务总监、董事会秘书张忠江在典庆石油化工（上海）有限公司担任法定代表人、执行董事；公司董事朱长成在典庆石油化工（上海）有限公司担任监事。

3、两家全资子公司自设立至今，未开展任何实际经营，其业务收入占申请挂牌公司收入的比例均低于 10%。

4、两家全资子公司的业务范围均属于润滑油等化工产品及其原料的销售，不属于小贷、担保、融资性租赁、城商行、投资机构等金融或类金融业务。

5、两家全资子公司均仅从事润滑油等化工产品及其原料的销售。根据 2008 年 6 月 24 日环保部出具的《上市公司环保核查行业分类管理名录》及 2010 年 9 月 14 日环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿），两家子公司所处的行业均不属于重污染行业。

6、两家全资子公司自设立至今，未开展任何实际经营，未开展任何生产经营建设项目，无需取得当地环保部门出具的环评验收文件及排放污染物许可证。

7、两家全资子公司自设立至今，未开展任何实际经营，未开展任何生产经营建设项目，在最近 24 个月内均不存在环境保护方面的重大违法违规行。

六、公司重大资产重组情况

公司最近两年一期内不存在重大资产重组的情况。

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

1、刘忠峰，董事长，具体情况详见说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）公司主要股东情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

2、孙玉环，董事，具体情况详见说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）公司主要股东情况”之“2、其他前十名股东”。

3、周凤武先生，董事，男，出生于 1972 年 7 月，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 2 月至 2016 年 3 月，于敦化批发市场任职部门经理；2016 年 3 月至今，于大庆劲普化工股份有限公司任销售大区经理。

4、张忠江先生，董事，男，出生于 1972 年 9 月，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992 年 8 月至 2001 年 6 月，于大庆石油管理局钻井一公司担任工人职工；2004 年 8 月至 2014 年 10 月，于大庆石油科技有限公司担任记账会计；2014 年 12 月至今，于劲普化工任财务总监；2016 年 5 月至今，任大庆劲普化工股份有限公司董事会秘书。

5、朱长成先生，董事，男，出生于 1972 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。2014 年 2 月至今，于大庆劲普化工股份有限公司任生产主管。

（二）监事基本情况

1、陈保伟先生，监事，男，出生于1976年9月，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。2004年4月至2008年10月，于大庆日昇源经贸有限公司任行政经理；2009年1月至2011年7月，于大庆瑞昌泰经贸有限公司任行政经理；2011年9月至2014年10月，于福瑞邦生物科技有限公司任办公室主任；2016年4月至今，于大庆劲普化工股份有限公司任行政经理。

2、姜广辉先生，监事，男，出生于1995年6月，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2011年至今，于劲普化工任职工，现为公司监事（职工代表）。

3、李静女士，监事，女，出生于1980年1月，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年至2015年，于大庆海华铁建商品混凝土制造有限公司任会计；2016年1月至今，于劲普化工任会计，现为公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

1、孙玉环先生，总经理，具体情况详见说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）公司主要股东情况”之“2、其他前十名股东”。

2、张忠江，财务总监兼董事会秘书，具体情况详见说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员”之“（一）董事基本情况”。

八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

财务指标	2016年2月29日 /2016年1-2月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总计（万元）	4,285.91	4,490.53	1,089.19
股东权益合计（万元）	1,663.10	1,633.99	47.04
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	1,663.10	1,633.99	47.04
每股净资产（元）	1.02	1.00	0.36
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.02	1.00	0.36
资产负债率（%）	61.09	63.51	95.68
流动比率（倍）	1.06	1.04	0.96
速动比率（倍）	0.64	0.65	0.49
营业收入（万元）	212.17	1,145.81	551.32
净利润（万元）	29.10	86.95	-82.97
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	29.10	86.95	-82.97

财务指标	2016年2月29日 /2016年1-2月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	29.10	87.07	-82.96
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	29.10	87.07	-82.96
毛利率（%）	31.19	30.75	8.07
净资产收益率（%）	1.76	40.35	-93.72
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.76	40.40	-93.71
应收账款周转率（次）	1.61	2.36	5.85
存货周转率（次）	1.37	2.41	12.41
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-71.38	-843.56	-133.75
每股经营活动现金流量净额（元/股）	-0.04	-0.52	-1.03
基本每股收益	0.02	0.34	-0.64
稀释每股收益	0.02	0.34	-0.64

注：

1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；

2、净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数”计算；

4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股的加权平均数”计算；

5、基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；

6、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；

7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
 9、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；
 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
 12、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称:	华创证券有限责任公司
法定代表人:	陶永泽
住所:	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
项目小组负责人:	刘焯
项目小组其他成员:	霍智强、周逸君、范腾、曹冕
电话:	021-31027260
传真:	021-31163001

(二) 律师事务所

机构名称:	上海维盈律师事务所
机构负责人:	赵德强
住所:	上海市浦东新区浦电路 489 号燕乔大厦
签字律师:	赵德强、杨天良
电话:	021-50812019
传真:	021-50812016

(三) 会计师事务所

机构名称:	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
机构负责人:	姚庚春
住所:	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室
签字会计师:	孙国伟、许洪磊
电话:	18016059666、13774204539
传真:	021-51969386

(四) 资产评估机构

机构名称:	万隆（上海）资产评估有限公司
机构负责人:	刘宏
住所:	上海市嘉定区南翔镇真南路 4980 号
签字资产评估师:	黄辉、方继勇
电话:	021-53861019
传真:	021-63767768

（五）证券登记结算机构

机构名称:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话:	010-58598980
传真:	010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称:	全国中小企业股份转让系统公司
法定代表人:	杨晓嘉
住所:	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话:	010-63889512
传真:	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务的情况

（一）主营业务情况

公司的经营范围为：润滑油调和、分装与销售，化工产品（不含危险化学品）的销售。

目前公司的主营业务是润滑油、润滑脂及相关产品的研究、调和、分装与销售。公司多年来坚持使用自有品牌“劲普”和“油立方”，在国内形成了稳固的销售渠道和良好的用户口碑，产品销售地区遍及东三省、内蒙古、安徽、山东、山西、河南等多个省市地区。

目前，公司的车用润滑油、工业润滑油等产品因其优秀的性能和鲜明的特点，应用相当广泛，可应用于：农业机械车辆、商业运输车辆、城市私家车、出租车、大型工程车辆、采矿、麻纺、大型电力企业发电设备和各种工业及食品行业的机械设备等。

公司的收入主要来源于车用润滑油、工业润滑油等产品的销售。公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年的主营业务收入分别为元 2,121,733.36、11,458,117.38 元、5,513,179.36 元，公司历年主营业务收入占营业收入的比重为 100%、100%、100%，公司主营业务突出，报告期内主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品

目前公司的主要产品是各类润滑油脂，即用在各种类型汽车、机械设备上以减少摩擦，保护机械及加工件的液体或半固体润滑剂，主要起润滑、辅助冷却、防锈、清洁、密封和缓冲等作用。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。润滑油一般由基础油和添加剂两部分组成。基础油是润滑油的主要成分，决定着润滑油的基本性质，添加剂则可弥补和改善基础油性能方面的不足，赋予某些新的性能，是润滑油的重要组成部分。

石油润滑油的用量占全球润滑油总用量 90% 以上，因此润滑油常指石油润滑油。目前国内的主要添加剂生产商都在北方，因为相对于南方，在北方生产的添

加剂含水量要小。

润滑油的特点：

润滑油最主要的性能是粘度、氧化安定性和润滑性，它们与润滑油馏分的组成密切相关。

1. 粘度是反映润滑油流动性的重要质量指标，不同的使用条件具有不同的粘度要求。重负荷和低速度的机械要选用高粘度润滑油。

2. 氧化安定性表示油品在使用环境中，由于温度、空气中氧以及金属催化作用所表现的抗氧化能力。油品氧化后，根据使用条件会生成细小的沥青质为主的碳状物质，呈粘滞的漆状物质或漆膜，或粘性的含水物质，从而降低或丧失其使用性能。

3. 润滑性表示润滑油的减磨性能。

润滑油的应用范围：

主要用于：减少运动部件表面间的摩擦，同时对机器设备具有冷却、密封、防腐、防锈、绝缘、功率传送、清洗杂质等作用。

公司近年来主要产品介绍如下：

(1) 润滑油产品

产品材质 系列	图片	说明
------------	----	----

产品材质系列	图片	说明
<p>劲普系列合成汽油发动机油</p>		<p>劲普系列合成汽油发动机油作为公司的主打产品,采用优质基础油和新型复合添加剂精制而成,具有极佳的高低温性能和高剪切安定性。产品包含的磁性分子油膜能有效控制磨损和沉淀,确保发动机发挥最大功率和动力,并使发动机部件能长时间保持最佳润滑状态。本系列产品主要针对燃油电子喷射式发动机,部分产品符合美国石油协会相应等级规格标准。</p>
<p>油立方汽油发动机油、四冲程摩托车机油</p>		<p>油立方汽油发动机油、四冲程摩托车机油采用独特的基础油和优质的复合添加剂调制而成,有效的提高了润滑油分子的连接强度,是发动机摩擦面快速形成高耐磨化学吸附膜,将机件磨损程度降到最低。</p>

产品材质系列	图片	说明
油立方系列柴油发动机油		<p>油立方系列柴油发动机油选用亚洲唯一异构脱蜡基础油，配以全新复合添加剂，具有良好的黏温性，针对中国重载车发动机的工况而研发，能够明显降低发动机燃料消耗，降低车辆运营成本。本系列产品根据适用对象不同分为增压、高增压、重负荷、超重负荷等细分领域产品。</p>
劲普系列柴油发动机油		<p>劲普系列柴油发动机油与油立方系列柴油发动机油总体配方差别不大，都选用亚洲唯一异构脱蜡基础油，配以全新复合添加剂，可有效减少发动机沉淀物和油泥的生成，适用于各种自然吸气和涡轮增压高速多轴重载发动机使用。</p>
劲普系列齿轮油		<p>劲普系列齿轮油、液压油、传动油采用只有基础油、复合添加剂精制而成，主要针对重型载重车辆、工程机械设备的驱动桥以及其他各类齿轮组。产品具有良好的耐高温性、优秀的抗氧化及防锈蚀功能、超强的水解安定性及防腐蚀功能。</p>

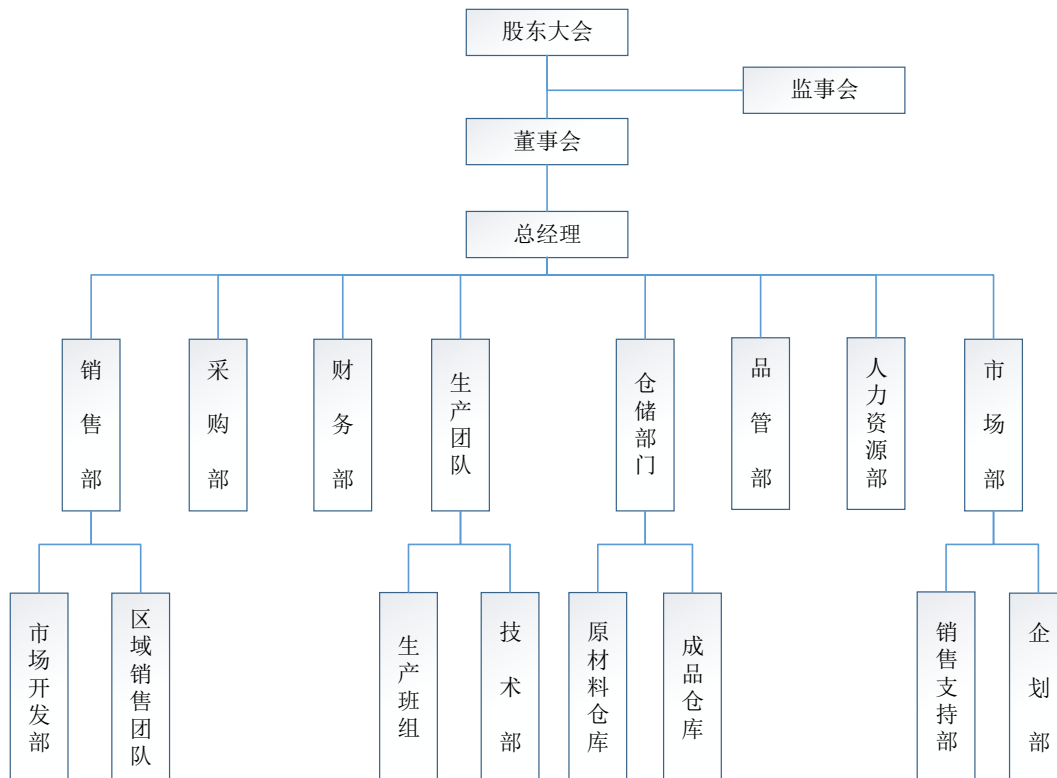
产品材质系列	图片	说明
劲普系列液压油、传动油		<p>劲普系列液压油、传动油主要针对机械设备的液力变矩器、分动箱、耦合器等液力传动系统以及转向液力助力系统等，具有优异的抗氧化、抗泡、抗腐蚀性能，低温流动性好，使各类机械设备在恶劣的气候条件下正常工作。</p>
油立方高温锂基润滑脂		<p>油立方高温锂基润滑脂采用复合金属皂稠化精制矿物油，加有高效抗磨剂、防锈抗氧剂等制成，具有良好的高温性能，粘附性强，可保证长时间形成良好的润滑油膜，使用寿命长适用于各种大、中、小型客车及货车在高温高速下轮毂轴承的润滑。</p>

(2) 防冻液产品

产品种类	代表性图片	
	图片	说明
油立方长效防冻液		<p>油立方长效防冻液可以在冬季保护发动机冷却系统的正常工作，而且在冷启动时能快速提升发动机的工作温度。产品对橡胶制品及组件没有溶胀和侵蚀性，可以有效防止水垢生成，毒性小、泡沫少、不沸腾。</p>

二、公司组织结构及主要业务流程

(一) 组织架构

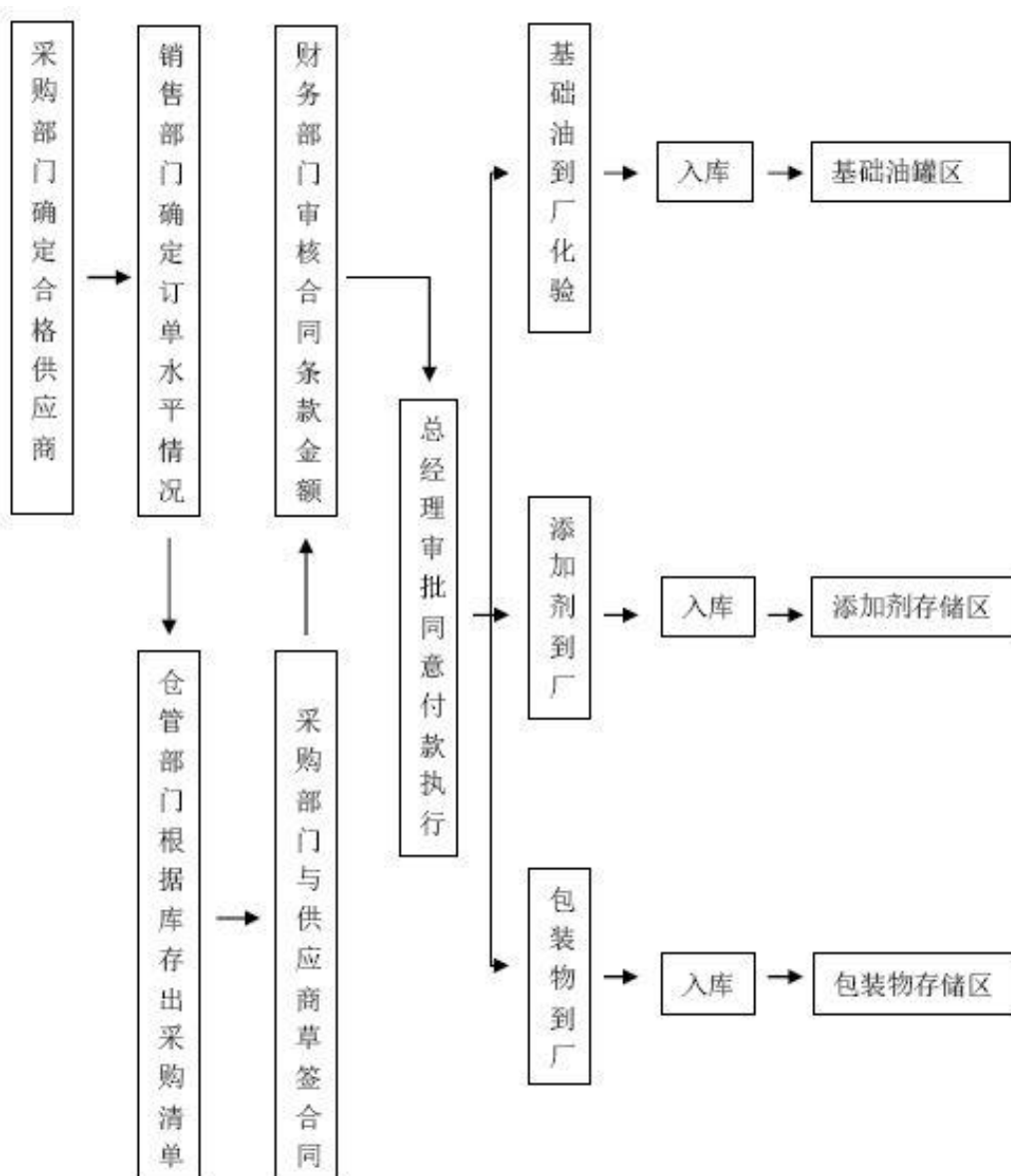


（二）主要业务流程

公司主要业务流程分为采购流程、生产流程、销售流程三个部分，每个部分均由多个部门参与，采取跟踪动态管理，建立了完整的产品可追溯系统，保证了公司管理层对整套业务流程的监督与良好的产品质量把控。

1、采购流程

采购通过公司内部招标或询价比较的方式进行。采购部根据生产销售部门的订单水平及主要以仓管部门为主的经营环节各部门的申购需求，制定采购计划并组织实施，同时根据材料市场价格情况及公司资金状况，适当保持一定的安全库存量。采购部拟订合同后须经财务部审核，审核通过后还须经总经理审批，审批通过后方可执行。采购的原材料到厂后，技术部下辖的试验室都要对每批次基础油、添加剂、包装物进行抽样检验，在满足采购合同订立时的详细指标及相关国家质量标准的前提下方可入罐或入库，分别进入各自的存储罐或库存区。

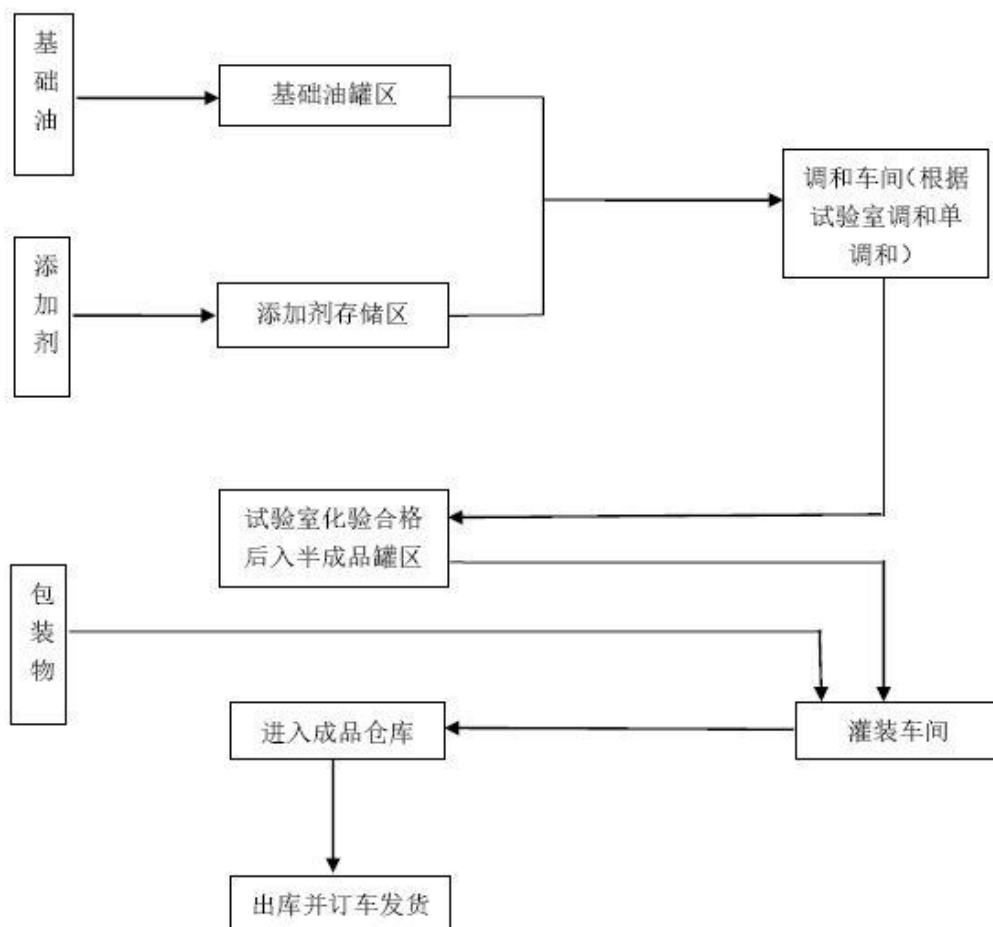


2、生产流程

生产流程是公司业务中极其重要的一环，公司对此有着精确的模式与步骤：

- (1) 销售部根据客户订单下达《生产任务单》给技术部下辖的试验室，经试验室初步调和试验后确定相关调和比例后下《调和任务单》交予生产团队中的调和车间执行。
- (2) 调和车间凭《调和任务单》去仓库领取原材料并调和，调和完毕后抽取半成品油样交由试验室检验。
- (3) 试验室检验合格并将每批次调和产品封存留样之后，通知调和车间允许将调和产品交至灌装车间，并将《生产任务单》移交至灌装车间。
- (4) 灌装车间根据《生产任务单》进行产品灌装生产，并将成品及《生产任务单》送至成品仓库。
- (5) 成品仓库依照《生产任务单》

向销售部门确定客户订单品种、数量及运输距离等相关数据后订车发货。

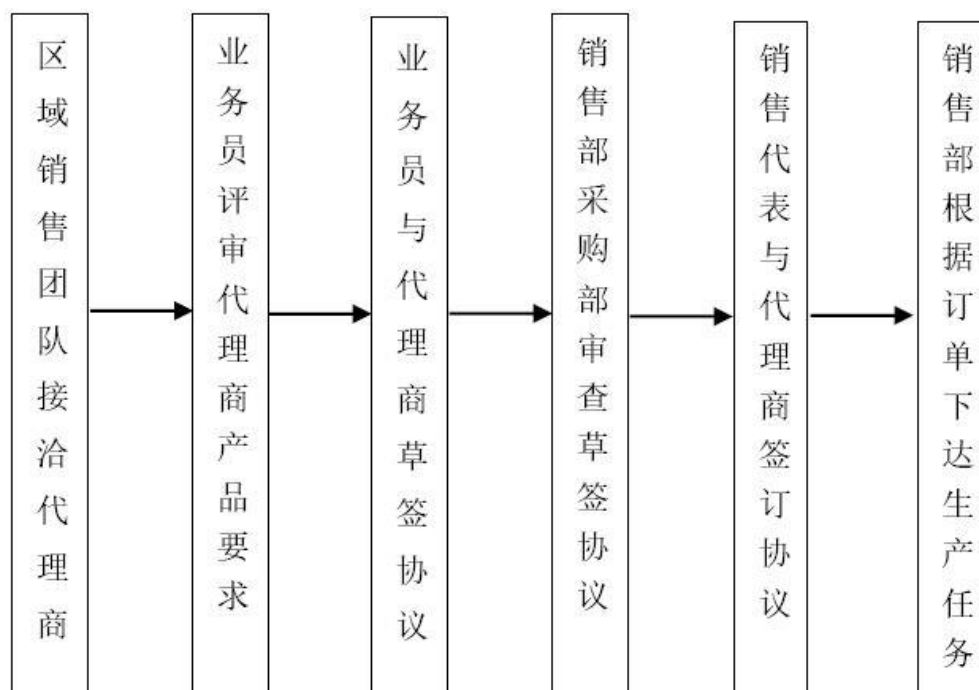


3、销售流程

公司现有的销售团队主要以区域销售团队为主，并辅以针对待开发市场的市场开发部团队。

现阶段，销售团队主要通过代理商销售公司产品，代理商即为公司的主要客户。对于常规订单由业务员评审代理商提供的价格、数量、交期、交付方式等要求，认为可以接受时在订单上签名确认后交销售部、采购部主管审批。订单经审批确定可以接收后，由销售部授权人员代表本公司与代理商签订订单并将订单信息传递给销售部。

销售部依据订单下达《生产任务单》给生产部。销售部对生产中出现的特殊情况需及时反馈给代理商。



三、公司主要技术、资产和资质情况

(一) 公司主要技术和研发情况

1. 本公司润滑产品的先进性:

润滑产品，即用在各种类型汽车、机械设备上以减少摩擦，保护机械及加工件的液体或半固体润滑剂，是复杂的碳氢化合物的混合物，由基础油和添加剂两部分调和而成，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。润滑油行业是非常成熟的石化产品行业，其核心技术是基础油与添加剂的选用、配比与调和，需要石化相关的专业知识学习和长年累月的一手经验积累。公司目前已经掌握了各类细分润滑油产品的配方与调和方式，建立了专门的试验室和技术部门，并聘请了中国石化总公司高级技术人员和大庆油田有限责任公司高级技术人员出任公司外部技术顾问，形成了行业内难能可贵的技术优势，为公司未来更高性能产品的研发和现有产品的改进打下了坚实的基础。

2. 润滑产品的生产技术有以下:

本公司润滑产品生产核心技术是配料配方的配比参数及原材料的选定与采购。为防止行业间的恶性竞争需要对核心技术进行保密，以彰显出核心技术的先进性。

以下是需要保密的技术内容：

配料作业前的配方最合适的配比度是保密的，由企业核心技术人员与技术部主管来操作，配方中各类原材料的含量是有理论参考数据的，对特殊改性配方则有相关临时规定。

生产工艺中涉及的罐装设备、调和设备及产成品包装是设备制造厂商根据本公司设定好的参数专门定做的，本公司选择的相关设备工艺参数是针对常年受客户欢迎的各类产品的技术要求进行制定的。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

（1）专利权

截至本公转书出具之日，公司拥有的专利权详情如下：

序号	专利名称	类型	申请号/ 专利号	申请 日期	授权公告日	发明人/ 设计人	专利权人	取得方式
1	包装桶（劲普油立方润滑油）	外观设计	ZL201130378898.3	2011.10.24	2012.02.28	刘忠峰	刘忠峰	独家许可

注：上述外观设计专利的专利权期限为 10 年，自专利申请日起算。

以上专利权的专利权人是刘忠峰，刘忠峰取得相关专利的过程合法合规。

公司实际控制人刘忠峰拥有 5 年以上的润滑油调和、生产经验，具备取得以上专利的研发能力。同时，以上专利为外观专利，只涉及简单外观参数的确定，所需研发资源较少，研发成本较低，不涉及大额研发支出，刘忠峰个人完全具备承担能力，刘忠峰在获得专利过程中并未使用公司资源，不构成职务发明。





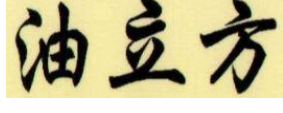

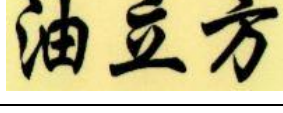
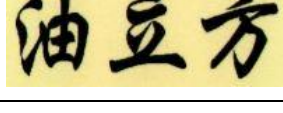

为了避免以上专利未来可能造成的权属纠纷，公司实际控制人刘忠峰已经和劲普有限签订了无偿独家许可协议，协议约定：刘忠峰将该专利在有效期内无偿独家许可劲普有限使用，并承诺在今后将该专利无偿转让给公司，或将其转让与第三方，转让价款等全部权益全部归劲普化工所有。同时，刘忠峰已开始着手向国家专利局递交申请，申请将专利所有权人变更为大庆劲普化工股份有限公司，相关变更程序正在履行中。

以上专利所属权清晰，不构成职务发明，不存在相关法律风险。

同时，公司存在尚在申请的发明专利 1 项，已于 2014 年 12 月报送国家专利局审查，目前还处于相关审查阶段。

(2) 商标权

截至本公转书出具之日，公司拥有的商标权如下：

序号	图例/名称	注册号	注册人	类别	有效期限	状态
1		9250624	劲普 有限	1	2012/03/28-2022/03/27	存续
2		10539242	劲普 有限	2	2013/04/21-2023/04/20	存续
3		10539289	劲普 有限	3	2013/04/21-2023/04/20	存续
4		9250624	劲普 有限	4	2012/03/28-2022/03/27	存续
5		10539369	劲普 有限	5	2013/07/07-2023/07/06	存续
6		10662130	劲普 有限	6	2013/06/14-2023/06/13	存续
7		10662180	劲普 有限	7	2013/06/14-2023/06/13	存续
8		10662243	劲普 有限	9	2013/06/14-2023/06/13	存续
9		10662287	劲普 有限	11	2013/05/14-2023/05/13	存续

10	油立方	10662320	劲普 有限	12	2013/05/14-2023/05/13	存续
11	油立方	11168170	劲普 有限	13	2013/11/28-2023/11/27	存续
12	油立方	10662338	劲普 有限	14	2013/07/07-2023/07/06	存续
13	油立方	11168313	劲普 有限	16	2013/11/28-2023/11/27	存续
14	油立方	10662380	劲普 有限	17	2013/07/14-2023/07/13	存续
15	油立方	10662420	劲普 有限	18	2013/07/07-2023/07/06	存续
16	油立方	11168379	劲普 有限	19	2013/11/28-2023/11/27	存续
17	油立方	10666768	劲普 有限	21	2013/08/07-2023/08/06	存续
18	油立方	10666803	劲普 有限	22	2013/07/07-2023/07/06	存续
19	油立方	10666840	劲普 有限	27	2013/07/07-2023/07/06	存续
20	油立方	11168481	劲普 有限	28	2013/11/28-2023/11/27	存续
21	油立方	10666883	劲普 有限	31	2013/07/07-2023/07/06	存续

22	油立方	10539408	劲普 有限	32	2013/04/21-2023/04/20	存续
23	油立方	10539429	劲普 有限	34	2013/04/21-2023/04/20	存续
24	油立方	11168540	劲普 有限	36	2013/11/28-2023/11/27	存续
25	油立方	11168610	劲普 有限	40	2013/11/28-2023/11/27	存续
26	油立方	10360896	劲普 有限	41	2013/03/07-2023/03/06	存续
27	油立方	10539464	劲普 有限	42	2013/04/21-2023/04/20	存续
28	油立方	10539485	劲普 有限	43	2013/04/21-2023/04/20	存续
29	劲普	7995864	劲普 有限	1	2011/02/07-2021/02/06	存续
30	劲普	7436361	劲普 有限	4	2010/10/14-2020/10/13	存续
31	 劲普润滑油	9183745	劲普 有限	4	2012/03/14-2022/03/13	存续
32	远见者	7995895	劲普 有限	4	2011/02/07-2021/02/06	存续

33		9119054	劲普有限	4	2012/02/14-2022/02/13	存续
34		10396852	劲普有限	4	2013/03/14-2023/03/13	存续
35		11500219	劲普有限	4	2014/02/21-2024/02/20	存续
36		14394787	劲普有限	4	2015/05/28-2025/05/27	存续
37		15885259	劲普有限	1	2016/02/07-2026/02/06	存续

以上商标均在存续期内，由大庆劲普化工有限公司原始取得。公司目前正在向中国国家工商行政管理总局商标局办理前述商标的所有权人名称由大庆劲普化工有限公司变更为大庆劲普化工股份有限公司的相关手续，相关变更登记手续的办理不存在实质性法律障碍。

(3) 土地使用权

截至本公转书出具之日，公司自有土地使用权情况如下：

证号	位置	使用权人	使用面积	权益类型	终止日期
大庆国用(2014)第030037387号	龙凤区刘高手村	大庆劲普化工有限公司	5876.40 m ²	出让	2063年12月26日

(4) 域名

序号	证书	域名	主办单位	有效期限
1	国际域名注册证书	www.dqjprhy.com	北京新网数码信息技术有限公司	2012/7/9-2017/7/9

2、固定资产

报告期内，公司拥有的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。

(1) 房屋建筑物

序号	所有权证号	房屋地址	建筑面积	账面原值 (元)	账面净值 (元)	他项 权利
1	庆房权证龙凤区 字第NA715122号	龙凤区南六路 28-3号	1,634.42m ²	1600000.00	1562000.00	抵押
2	庆房权证龙凤区 字第NA727676号	龙凤区南六路 28-2号	1,631.49m ²	1600000.00	1549333.33	抵押
3	庆房权证龙凤区 字第NA714945号	龙凤区南六路 28-1号	1,342.70m ²	5950000.00	5871206.88	抵押

注 1：具体抵押合同参见本说明书“第二节 公司业务”之“五、销售及采购情况”之“(三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”。

(2) 运输类固定资产

截至 2016 年 2 月 29 日，公司拥有的运输类固定资产情况如下表所示：

单位：元

固定资产 类别	折旧年限	账面原值	累积折旧	账面净值	成新率
运输工具	4	862,290.24	96,260.34	766,029.90	88.84%
合计		862,290.24	96,260.34	766,029.90	88.84%

运输类固定资产实质为车辆六台，其中五台于 2015 年购入，一台于 2016 年购入。

(3) 设备类固定资产

截至 2016 年 2 月 29 日，公司拥有的设备类固定资产情况如下表所示：

单位：元

固定资产 类别	折旧年限	账面原值	累积折旧	账面净值	成新率
机器设备	5-10	3,123,133.33	193,631.48	2,929,501.85	93.80%
电子设备	5	1,167,014.45	64,472.35	1,102,542.10	94.48%
合计		4,290,147.78	258,103.83	4,032,043.95	93.98%

(4) 租赁房屋建筑物情况

截至本公转书出具之日，公司不存在租赁的任何房屋建筑物。

(三) 业务许可资质情况

截至本说明书签署日，本公司所经营的业务许可及资质情况如下：

1、环保批复及验收

公司在经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章及各级政府相关规定，一直重视环境保护工作，不存在因违反环境保护方面的法律、法

规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

2015年3月25日，大庆市龙凤区环境保护局出具了《关于高级润滑油（添加剂）生产调和与分装项目环境影响报告表的批复》（龙环建审【2015】06号），同意公司严格按照《环境影响报告表》中所列建设项目的性质、规模、地点、生产工艺和环境保护等措施进行建设和管理，项目建成后经验收合格后方能投入正式运行。

2015年5月12日，大庆市龙凤区环境保护局出具了《关于高级润滑油（添加剂）生产调和与分装建设项目竣工环境保护验收意见的函》（龙环验【2015】12号）验收结论为：该项目执行了环境影响评价制度和“三同时”管理制度，具有完备的应急预案。项目环境保护手续齐全，落实了环评及其批复提出的环保措施，主要污染物达标排放，工程符合竣工环境保护验收条件。

2016年4月6日，大庆市环境保护局为公司颁发了编号为“龙-230603160003”的《排放污染物许可证》，有效期至2017年12月31日。

2016年4月20日，大庆市龙凤区环境保护局对公司进行了现场监察后出具了《监察报告》及证明，确认：公司污染防治设施运行正常，生活废水、噪声对外界环境未产生影响；公司能严格履行《环境保护法》的有关程序，认真执行环境保护的相关规定，最近24个月内未造成信访问题，未因乱排废水、废气、废物等污染物而受到我局行政处罚。

2、安全生产

根据《安全生产许可证条例》等法规，公司生产的产品不属于安全生产许可证制度的产品目录范围，无需取得安全生产许可。

为保证安全生产，公司按照国家以及有关部委颁布的与安全生产有关的法律法规并结合具体生产情况，建立并执行了包括《安全生产操作规程》、《安全检查和隐患排查治理制度》、《安全生产会议制度》、《安全培训教育制度》等一系列制度在内的安全生产管理制度体系；公司建立了《安全生产岗位责任制》，对公司全体员工进行安全生产教育培训，并为每名员工分别建立了《员工安全培训教育档案》；同时，为了更好的应对生产过程中的突发状况，公司建立了《安全生产应急救援预案》。

2015年9月，黑龙江安龙职业安全检测评价有限公司对公司高级润滑油（添

加剂)生产调和与分装项目的厂房、罐区、锅炉房、辅助工程及其安全管理进行了验收并出具了《安全验收评价报告》，在验收报告中，该检测评价公司对公司提出了整改问题为：车间操作平台护栏未设踢脚板；导热油锅炉房通风不够，未设置机械通风；车间电机底座未设置接地。同时该检测公司对公司提出了相关安全生产管理建议。根据2015年11月20日公司出具的《整改说明》及该检测公司对公司安全生产的复查情况，检测公司出具了验收评价结论为：现场查出的问题已整改完毕，公司该项目不存在重大事故隐患，项目符合国家安全生产法律、法规、标准、规范的要求，该项目的安全设施及安全管理符合安全生产要求，具备安全验收条件。

2015年12月，大庆市龙凤区安全生产监督管理局对公司安全生产情况进行了检查，并于2015年12月23日出具了《责令限期整改指令书》，指出公司存在的问题为：未按新《中华人民共和国安全生产法》修订企业相关制度、管理不规范、无签发人和发布日期；应急预案未按导则要求编制审核；未建立员工培训档案；未建立员工职业健康档案。并责令公司于2016年1月18日前对上述问题进行整改完毕，逾期不整改或达不到要求的，将依法给予公司行政处罚。

2016年2月18日，大庆市龙凤区安全生产监督管理局出具了《整改复查意见书》，确认：公司已对整改项做出整改，并基本达到整改要求。未对公司处以行政处罚。

2016年3月3日，大庆市安全生产监督管理局为公司出具《证明》：最近24个月内，公司未发生安全生产事故，没有发生因违反安全生产方面的法律、法规、规范性文件而受处罚的情形。

3、消防情况

2015年10月26日，大庆市公安消防支队对公司高级润滑油（添加剂）调和与分装项目综合楼工程进行了复查，并出具复查意见，认定公司经整改后复查合格，同意公司使用。

2015年9月，黑龙江安龙职业安全检测评价有限公司在出具的《安全验收评价报告》中，对公司的项目厂区、基础油罐区、车间、库房、办公楼等区域的消防系统进行了核查并提出整改意见，并最终认定公司已整改完毕，不存在重大事故隐患。

2016年2月29日，大庆市公安局龙凤分局出具《证明》：经我局审查，最近24个月内，公司未发生消防安全生产事故，没有发生因违反消防安全生产方面的法律、法规、规范性文件而受处罚的情形。

4、质量标准

公司目前持有黑龙江省大庆市质量技术监督局核发的《组织机构代码证》，代码为68886530-0，有效期自2014年11月12日至2018年11月11日。

公司制定了12项与其主营业务相关的企业标准，并经大庆市龙凤区市场监督管理局备案，详情如下：

序号	标准名称	备案号
1	汽油机油 SN/GF-5	Q/DJP 001-2016
2	汽油机油 SN/GF-4	Q/DJP 002-2016
3	柴油机油 CJ-4	Q/DJP 003-2016
4	汽车动力转向液 PSF	Q/DJP 004-2016
5	汽车变速箱油	Q/DJP 005-2016
6	重负荷车辆齿轮油（GL-5）	Q/DJP 006-2016
7	手动变速箱油 MTF	Q/DJP 007-2016
8	液力传动油	Q/DJP 008-2016
9	液压-传动-两用油	Q/DJP 009-2016
10	液压-传动-制动三用油	Q/DJP 010-2016
11	重负荷车辆齿轮油（GL-5 ⁺ ）	Q/DYP 011-2016
12	发动机清洗油	Q/DYP 012-2016

2016年4月25日，大庆市龙凤区市场监督管理局出具《证明》：最近24个月内，公司未发生因违反国家及地方有关质量技术监督方面的法律、法规而受到本局处罚的行为。

（四）特许经营权情况

截至本说明书签署日，公司不存在特许经营权。

四、公司员工情况

（一）员工结构

截至本公转书出具之日，公司共有员工 16 人。具体员工专业结构、受教育程度、年龄结构见下表：

1、按专业结构划分

专业	人数	比例
生产人员	7	43.75%
管理人员	2	12.50%
销售人员	4	25.00%
财务人员	3	18.75%
合计	16	100.00%

2、员工教育程度结构

学历	人数	比例
大学本科及以上	4	25.00%
大专	3	18.75%
大专以下	9	56.25%
合计	16	100.00%

3、员工年龄结构

学历	人数	比例
30 岁以下	6	37.50%
30-45 岁	8	50.00%
45 岁以上	2	12.50%
合计	16	100.00%

（二）核心技术人员情况

刘忠峰，具体情况详见说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）公司主要股东情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

近两年来公司核心技术团队稳定，未发生重大变动，不会对公司持续经营产生重大影响。

五、销售及采购情况

（一）生产销售状况

1、公司业务的具体构成情况

按行业分类，最近两年一期公司产品的销售情况见下表：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
润滑油	1,863,613.69	87.83%	8,512,285.88	74.29%	1,433,186.98	26.00%
基础油	-	-	1,839,400.70	16.05%	3,103,501.04	56.29%
相关润滑产品	258,119.67	12.17%	1,106,430.78	9.66%	976,491.34	17.71%
其他收入	-	-	-	-	-	-
合计	2,121,733.36	100.00%	11,458,117.38	100.00%	5,513,179.36	100.00%

按客户地区分类，最近两年一期公司产品的销售情况见下表：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
东北	1,389,231.65	65.48%	11,349,955.84	99.06%	5,513,179.36	100%
华东	732,501.71	34.52%	108,161.54	5.10%	-	-
合计	2,121,733.36	100.00%	11,458,117.38	100.00%	5,513,179.36	100.00%

公司专注于润滑油行业，产品多样化，销售以东三省为中心，覆盖全国多个省市。

报告期内，公司的主营业务为润滑油、润滑脂及相关产品的研究、调和、分装与销售，近两年及一期内未发生改变。随着近两年来国内机动车保有量的上升及国际原油现货价格低位震荡，公司主营业务收入保持着持续稳定的增长，公司将进一步扩大业务服务领域（公司将进一步研发新产品，开拓新市场），为公司提高收入水平打下坚实的基础。

2、公司前五名客户情况

2016年1-2月前五名客户：

单位名称	营业收入（元）	占营业收入比例
上海樱之杰贸易有限公司	509,504.27	24.01%
大庆龙创油田科技有限公司	256,410.26	12.08%
萝北县仁鹏物资有限责任公司	239,384.62	11.28%
山东巨明机械有限公司	256,410.26	12.08%
上海乾艾贸易有限公司	222,997.44	10.51%
合计	1,484,706.84	69.98%

2015年度前五名客户：

单位名称	营业收入（元）	占营业收入比例
大庆市金庆达经贸有限公司	1,880,423.97	16.41%
大庆市旺森经贸有限公司	1,632,542.92	14.25%
大庆市红岗腾马商贸有限公司	1,367,807.69	11.94%
大庆博航异构脱蜡润滑油脂有限公司	1,107,977.78	9.67%
大庆市万豪石油科技有限公司	1,143,739.32	9.98%
合计	7,132,491.68	62.25%

2014年度前五名客户：

单位名称	营业收入（元）	占营业收入比例
大庆市万豪石油科技有限公司	1,466,678.88	26.60%
大庆市金庆达经贸有限公司	1,282,051.28	23.25%
大庆高新区晋天腾经贸有限公司	854,700.89	15.50%
大庆明信井下润滑技术服务有限公司	273,504.29	4.96%
霍邱县通达运输有限公司	234,786.33	4.26%
合计	4,111,721.67	74.58%

公司的产品和服务主要面向东三省、安徽、内蒙古等多个区域的汽车修理厂、4S店等。凭借公司在东三省、安徽不俗的市场知名度及健全的销售渠道，在激烈的市场竞争中保持着一定的市场占有率和持续盈利能力。

2014年度、2015年度和2016年1-2月，公司前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为74.58%、62.25%和69.98%；报告期内，虽然公司前五名客户合计销售额占比较大，但除2014年外，第一名客户收入占公司营业收入比不超过25%，公司不存在对单一客户依赖的风险。

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持股5%以上的股东均未在上述客户中任职或拥有权益。

（二）采购情况

2016年1-2月公司前五名供应商

供应商名称	产品	采购金额（元）	占采购总额比例
广州市俊皓商贸发展有限公司	添加剂	1,310,934.00	43.70%

大庆金盛源经贸有限公司	基础油	538,142.00	17.94%
大连保税区海峡能源有限公司	基础油	508,849.00	16.96%
大连格来得石油化工有限公司	基础油	204,764.00	6.83%
大连中基石油化工有限公司	基础油	152,720.00	5.09%
合计		2,999,977.23	90.51%

2015年度公司前五名供应商

供应商名称	产品	采购金额(元)	占采购总额比例
大庆天德兴经贸有限公司	基础油	4,773,690.00	38.29%
大庆金盛源经贸有限公司	基础油	1,569,834.20	12.59%
大连保税区海峡能源有限公司	基础油	1,541,466.00	12.36%
大连格来得石油化工有限公司	基础油、添加剂	722,945.00	5.80%
沈阳长城润滑油制造有限公司	添加剂	523,149.57	4.20%
合计		12,468,823.51	73.23%

2014年度公司前五名供应商

供应商名称	产品	采购金额(元)	占采购总额比例
中国石油天然气股份有限公司黑龙江润滑油销售分公司	基础油	1,287,408.00	19.51%
大庆陆帝油田科技有限公司	基础油	1,165,679.00	17.66%
大庆金盛源经贸有限公司	基础油	946,391.00	14.34%
大庆天德兴经贸有限公司	基础油	840,094.70	12.73%
吉林市昆仑石化有限责任公司	添加剂	420,840.00	6.38%
合计		6,599,052.45	70.62%

报告期内公司的采购主要分为基础油和添加剂。

2016年1-2月、2015年和2014年，公司前五名供应商合计采购额占采购总额的比例分别为90.51%、73.23%和70.62%；报告期内，公司前五名供应商合计采购额占比较大，但是前五大供应商中的大部分在报告期内持续变动，且市面上销

售的基础油与添加剂大多为同类产品，可替代性较强，故公司不存在对单一客户依赖的风险。

（三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

重大合同指截至 2016 年 2 月 29 日，公司已履行完毕或正在履行的对公司生产经营有重要影响的适用中国法律的重大业务合同。根据公司实际业务情况，认定金额 40 万元以上的销售合同和 30 万元以上的采购合同，以及 300 万元以上的借款合同为公司重大业务合同。报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。报告期末，公司已执行完毕或正在履行的重大业务合同具体情况如下：

1、销售合同

序号	签订时间	合同对象	合同标的	合同金额（万元）	备注
1	2015/10/29	大庆市红岗区腾马商贸有限公司	润滑油	160.03	执行完毕
2	2015/11/27	大庆市金庆达经贸有限公司	润滑油	150.00	执行完毕
3	2014/5/29	大庆市金庆达经贸有限公司	基础油	122.83	执行完毕
4	2015/3/28	大庆市旺淼经贸有限公司	基础油	100.98	执行完毕
5	2015/12/14	大庆博航异构脱蜡润滑油脂有限公司	基础油	93.30	执行完毕
6	2015/10/29	大庆市旺淼经贸有限公司	润滑油	90.03	执行完毕
7	2014/5/26	大庆高新区晋天腾经贸有限公司	基础油	75.86	执行完毕
8	2015/10/29	大庆市金庆达经贸有限公司	润滑油	70.01	执行完毕
9	2014/1/30	大庆市万豪石油科技有限公司	基础油	52.98	执行完毕
10	2015/10/27	大庆市金庆达经贸有限公司	润滑油	50.00	执行完毕
11	2014/10/30	大庆市炼化石油化工有限公司	润滑油	50.00	执行完毕
12	2015/12/10	大庆五金总汇有限公司	液压油	44.65	执行完毕
13	2014/05/26	大庆市万豪石油科技有限公司	添加剂	40.43	执行完毕

公司的重大合同均在平等自愿的条件下签订并履行了相应合法程序。目前，该系列合同均处于正常履行阶段，均不存在影响合同履行的重大不确定性情况。

2、采购合同

序号	签订时间	合同对象	合同标的	合同金额（万	备注
----	------	------	------	--------	----

				元)	
1	2015/9/9	大庆天德兴经贸有限公司	基础油	197.65	执行完毕
2	2015/1/12	大庆天德兴经贸有限公司	基础油	161.80	执行完毕
3	2015/6/7	大庆金盛源经贸有限公司	基础油	91.72	执行完毕
4	2015/3/28	大庆天德兴经贸有限公司	基础油	79.20	执行完毕
5	2015/4/20	大连保税区海峡能源有限公司	基础油	78.75	执行完毕
6	2016/1/14	大连保税区海峡能源有限公司	基础油	77.18	执行完毕
7	2014/3/30	大庆陆帝油田科技有限公司	工业白油/基础油	71.09	执行完毕
8	2015/6/5	大庆金盛源经贸有限公司	基础油	66.75	执行完毕
9	2014/6/24	天津旭城化工有限公司	乙醇	64.80	执行完毕
10	2015/4/28	大连保税区海峡能源有限公司	基础油	54.55	执行完毕
11	2015/9/8	天津锦禾化工产品有限公司	乙二醇	52.20	执行完毕
12	2014/2/10	大庆陆帝油田科技有限公司	工业白油	45.48	执行完毕
13	2014/7/4	天津旭城化工有限公司	乙二醇	43.38	执行完毕
14	2014/7/11	天津旭城化工有限公司	乙二醇	43.38	执行完毕
15	2015/10/29	大连格来得石油化工有限公司	基础油	41.20	执行完毕
16	2014/10/10	大庆天德兴经贸有限公司	基础油/燃料油	38.81	执行完毕
17	2015/10/28	大连中龙港石油化工有限公司	基础油	38.10	执行完毕
18	2015/9/8	大连格来得石油化工有限公司	基础油	31.35	执行完毕

公司的重大合同均在平等自愿的条件下签订并履行了相应合法程序。

3、银行借款及担保合同

(1) 2014年5月30日,公司与广发银行大庆支行签订编号庆银授合字第133061-058号《授信额度合同》,合同约定授信额度最高限额为1000万元人民币,期限为2014年5月30日至2015年5月29日,贷款利率按中国人民银行公布的同时同档次贷款基准利率上浮40%计息。同日,大庆市工商业担保有限公司与广发银行大庆支行签署了编号133061-058-1的《最高额保证合同》,担保最高债权额为500万元,为劲普化工在2014年5月30日至2015年5月29日期间在广发银行大庆支行的借款提供保证担保;刘忠峰、姜坤、大庆花旗投资管理有限公司

亦于同日与广发银行大庆支行签署编号分别为 133061-058-2、133061-058-3、133061-058-4 的《最高额保证合同》，为劲普化工在上述期限内的借款提供最高债权额为 1000 万元的保证担保；2014 年 10 月 20 日，大庆市工商业担保有限公司与广发银行大庆支行签订编号 133061-058-5 的《最高额保证合同》，在最高债权额为 1000 万元的范围内为公司上述期限内的借款提供保证担保。上述担保均为连带责任担保。

(2) 2015 年 12 月 15 日，公司与大庆农商银行八井子支行签订编号为 520131512150001 的《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 600 万元，期限为 2015 年 12 月 15 日至 2016 年 12 月 14 日，贷款利率按贷款发放日所对应的贷款银行挂牌公告的同期同档次利率执行。大庆市日昇昌融资担保有限公司与大庆农商银行八井子支行签订编号为 520131512150001 的担保合同，为公司该项借款提供担保，保证方式为连带责任担保。同时，公司与大庆市日昇昌融资担保有限公司签署了编号分别为日反抵字 2015121601、日反抵字 2015121602 的《反担保抵押合同》，以公司综合楼、车间等房产做抵押物为该项担保提供反担保；控股股东刘忠峰与大庆市日昇昌融资担保有限公司签署了编号分别为日反抵字 2015121603 的《反担保抵押合同》，以其个人房产为该项担保做反担保。

(3) 2015 年 9 月 6 日和 9 月 22 日，公司分别与浦发银行大庆支行签订编号为 26412015280046 和 26412015280047 的《流动资金借款合同》，借款金额分别为 550 万元和 300 万元，借款期限分别为 2015 年 9 月 6 日至 2016 年 9 月 5 日和 2015 年 9 月 22 日至 2016 年 9 月 21 日，借款利率均为中国人民银行公布的同期同档次的贷款基准利率。大庆市国盛融资担保有限公司和控股股东刘忠峰分别与该行签订了编号为 ZB2641201500000008、ZB2641201500000009 的《最高额保证合同》，保证最高限额分别为 850 万元和 935 万元。同时，为保证编号 ZB2641201500000008 的《最高额保证合同》顺利履行，公司与大庆市国盛融资担保有限公司签订编号为国盛担反抵字第 2015008 号的《反担保抵押合同》，以公司综合楼房产作价金额的 65% 计 236 万元以做抵押提供反担保；刘忠峰与大庆市国盛融资担保有限公司签订编号为国盛担反抵字第 2015013 号《反担保保证合同》，以其个人家庭全部财产提供反担保。

(4) 2015 年 11 月 19 日，公司与广发银行大庆支行签订编号 133061-174 的

《人民币短期借款合同》，合同约定贷款金额 400 万元，贷款期限为 2015 年 11 月 19 日至 2016 年 11 月 18 日，贷款利率以实际放款日中国人民银行公告的相应档次贷款基准利率上浮 6% 计息。大庆市工商业担保有限公司与该行签订编号为 133061-174-1 的《保证合同》，保证方式为连带责任保证；刘忠峰、大庆花旗投资管理有限公司分别与该行签订了编号为 133061-174-2、133061-174-3 的《最高额保证合同》，担保最高最权额均为 1400 万元，保证方式均为连带责任担保。

(5) 2015 年 6 月 2 日，公司与广发银行大庆支行签订编号为 133061-071 的《授信额度合同》，合同约定授信额度最高限额为 600 万元人民币，期限为 2015 年 6 月 2 日至 2016 年 6 月 1 日，贷款利率按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计息。同日，大庆市工商业担保有限公司、刘忠峰、大庆花旗投资管理有限公司分别与该行签订编号为 133061-071-1、133061-071-2、133061-071-3 的《最高额保证合同》，为该期限内公司与广发银行大庆支行的借款提供保证担保，保证方式均为连带责任担保。

截至 2016 年 2 月 29 日，公司正在履行的借款合同情况如下：

借款合同编号	贷款银行	金额(万元)	起止时间	利率	担保及抵押情况
520131512150001	大庆农商银行八井子支行	600.00	2015/12/15-2016/12/14	贷款发放日所对应的贷款银行挂牌公告的同期同档次利率	保证合同 520131512150001
26412015280046	浦发银行大庆支行	550.00	2015/9/6-2016/9/5	中国人民银行公布的同期同档次的贷款基准利率	最高额保证合同 ZB2641201500000008 最高额保证合同 ZB2641201500000009
26412015280047	浦发银行大庆支行	300.00	2015/9/22-2016/9/21	中国人民银行公布的同期同档次的贷款基准利率	最高额保证合同 ZB2641201500000008 最高额保证合同 ZB2641201500000009
133061-174	广发银行大庆支行	400.00	2015/11/19-2016/11/18	实际放款日中国人民银行公告的相应档次贷款基准利率上浮 6%	保证合同 133061-174-1 最高额保证合同 133061-174-2 最高额保证合同 133061-174-3

133061-071	广发银行大庆支行	600.00	2015/6/2-2016/6/1	中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率	最高额保证合同 133061-071-1 最高额保证合同 133061-071-2 最高额保证合同 133061-071-3
------------	----------	--------	-------------------	----------------------	---

目前，上述贷款合同履行情况良好，未来履行也不存在重大不确定性，不会对公司未来持续经营产生重大影响。

截至 2016 年 2 月 29 日，给公司提供担保的担保合同情况如下：

保证合同编号	保证期限	保证金额 (万元)	债权银行	项下贷款合同编号
保证合同 520131512150001	2015/12/15-2016/12/14	600.00	大庆农商银行八井子支行	520131512150001
最高额保证合同 ZB264120150000008	2015/9/6-2016/9/5	850.00	浦发银行大庆支行	26412015280046、 26412015280047
最高额保证合同 ZB2641201500000009	2015/9/6-2016/9/5	935.00	浦发银行大庆支行	26412015280046、 26412015280047
保证合同 133061-174-1	2015/11/19-2016/11/18	400.00	广发银行大庆支行	133061-174
最高额保证合同 133061-174-2	2015/11/19-2016/11/18	1400.00	广发银行大庆支行	133061-174
最高额保证合同 133061-174-3	2015/11/19-2016/11/18	1400.00	广发银行大庆支行	133061-174
最高额保证合同 133061-071-1	2015/6/2-2016/6/1	600.00	广发银行大庆支行	133061-071
最高额保证合同 133061-071-2	2015/6/2-2016/6/1	600.00	广发银行大庆支行	133061-071
最高额保证合同 133061-071-3	2015/6/2-2016/6/1	600.00	广发银行大庆支行	133061-071

4、对外担保合同

报告期内，公司不存在对外担保的情况。

六、商业模式

公司在 2009 年成立以后的相当长一段时间内是通过销售润滑油及其相关制品获得收入及利润的。经过多年的原始资本的积累、相关设备的采购和调和厂房的建设，公司在 2014 年将业务向润滑油及其相关制品的研究、调和、分装等领域拓展，并于 2014 年底实现了转型。目前，公司业务定位于润滑油、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、“油立方”牌润滑制品和“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、利润和现金。

（一）采购模式

公司采购模式是根据当年度生产中客户对产品性能及品质的要求、订单需求数量、库存情况、市场供需状况及价格确定采购数量、品种和价格，向采购部下材料需求，由采购部根据实际情况向供应商下订单。

公司主要原材料为基础油和添加剂，主要为石油衍生产品，因此与国际石油价格关系密切。由于原材料占采购成本比重较大，石油价格的波动将对整个产品生产成本造成直接压力，并容易对公司经营业绩产生不利的影响。因此为了降低采购成本，公司高度注意控制原材料数量及质量。公司采购部每年年初根据库存

情况以及对大宗原材料价格的未来走势预测，灵活调整原材料采购时间、每批次数量的方式，来降低采购成本，降低价格波动风险。

在原材料筛选方面，润滑油基础油主要分矿物基础油、合成基础油以及植物油基础油三大类。矿物基础油在润滑油生产中应用广泛，也是公司采购中最主要的原材料，几乎占到公司采购基础油的 100%。高端基础油生产门槛较高，生产厂家不多，同时价格受石油价格影响较大，并受制于生产厂家价格控制以及季节等因素影响，采购渠道相比较单一，选择不多。添加剂是润滑油行业中另一种十分重要的原材料，出于对产品的要求，公司只选用美国雅福顿以及长城、昆仑等厂家的产品，并根据市场价格采购。包装物公司在考虑质量、物流仓储等条件下，每年初由公司在包装印刷行业中进行选择，并初步确定采购数量。行业内公司都是由采购部统一负责对原材料进行采购，并对供应商进行评价和选择，按年度确认合格供应商的名单。

仓库做好合格供应商的供货记录并填写《供应商供货记录表》，试验室在每批次原材料检验后将检验结果交品管部；品管部在每个季度做好供货质量评分，发现有下降趋势的应及时通知采购部。采购部根据供应商的供货业绩对不合格供应商进行警示或者淘汰，并随时更新《合格供应商名册》。

（二）生产模式

目前公司的主要产品是各类润滑油脂，是一种技术密集型产品，是复杂的碳氢化合物的混合物，一般由基础油和添加剂两部分组成。润滑油脂调和的核心技术是基础油与添加剂的选用与配比，需要石化相关的专业知识学习和长年累月的一手经验积累。在此方面，公司具备独立的润滑油配方研制能力，拥有独立的生产技术人员，能够根据客户需求，进行相应的产品设计与生产。公司实行以销定产、以产定购的生产管理模式，主要采用公司自主调和加工生产方式，主要原材料全部通过外购行业内知名品牌的方式获得。经过公司生产和加工的产品，根据国家标准、企业标准需要半成品检测，检测合格后方能罐装并交付客户。

（三）销售模式

经过多年发展，公司建立起了较为完善的销售网络、技术支持体系和售后服务体系，公司产品也拥有了一定的品牌知名度，得到广大客户的普遍认可。公司

下设销售部，拥有一支成熟的销售队伍开展区域的市场营销和客户管理工作，销售模式以向代理商销售为主，并不直接面对终端客户。

公司现主要销售区域主要为辽、吉、黑三省，并已经在内蒙、山西、安徽、山东、河南等其他区域市场建立了区域销售团队和成熟的代理商机制。依托公司的区域销售网络，实行重点用户（或项目）集中销售和新开发客户（或项目）试销售相结合的销售策略和手段，采取项目跟踪动态管理。公司销售模式主要采用代理商的模式，由公司提供合理的产品定位及定价，并拟定不同区域市场的销售任务，区域销售团队根据上述相关因素接触当地代理商，筛选各方面均较为出色的合格代理商作为客户并建立长期合作机制。区域销售团队负责识别并确定客户对产品的需求与期望，根据客户的订货要求，列出产品特殊要求重大款项等。这样做的目的是在产品要求确定后，本公司向客户作出提供产品的承诺之前，确保客户的各项要求合理、明确、书面双方协调一致、本公司有能力满足。最后，销售团队将订单传至公司并下达《生产任务单》。

公司选择代理商主要看他们的销售网络和经济实力，公司本着能把产品大量推广的原则来选择代理商，公司对各地区代理商有数量的限制，代理商具有一定的独占性，即公司在一定区域内只会选择一家代理商销售公司的产品，公司选定的代理商不能再设下级代理商，但代理商可以销售其他产品。2014年度、2015年度和2016年1-2月，公司前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为74.58%、62.25%和69.98%；报告期内，虽然公司前五名客户合计销售额占比较大，但除2014年外，第一名客户收入占公司营业收入比不超过25.00%，公司对主要的代理商也不会产生依赖。

2014年黑龙江省有18家代理商、吉林省5家、辽宁省8家、山东省1家、安徽1家、内蒙古1家，主要代理商是大庆市万豪石油科技有限公司、大庆市金庆达经贸有限公司、大庆高新区晋天腾经贸有限公司；2015年黑龙江省有34家代理商、吉林省7家、辽宁省27家、山东省1家、安徽2家、内蒙古2家、上海3家，主要代理商有大庆市金庆达经贸有限公司、大庆市旺森经贸有限公司、大庆市红岗腾马商贸有限公司，2015年的前三大代理商有两家是企业新发展而来，2015年公司代理商较2014年有较大增加，主要原因是公司加大了渠道拓展的力度。具体表现为，公司会加派销售人员到代理商所在地进行产品推广，

协助代理商完成销售指标；公司增加了召集代理商交流经验的频率，增加了对代理商销售公司产品的培训；公司在产品售价、代理商所覆盖区域市场的市场深度上给予了代理商更大的盈利空间。公司通过销售人员对代理商的频繁拜访来维护公司与代理商之间的关系，但是公司对代理商的影响不会因为销售人员的变动而消失，公司可以通过原有的框架合同以及自己产品的竞争力来继续维护和代理商的关系。公司的每一个销售渠道都能完成一定的销售业绩，如果一个代理商持续销售能力较弱，公司就会选择同一地区的其他代理商来替补该代理商，公司的销售渠道具有较高的实效性。

同时，公司的市场部还会通过多种广告宣传、市场调查、网上发布信息、派发宣传资料等方式来向客户提供产品信息。并对客户的来信、电话、传真等方式的问询(包括订单的执行和修改情况)联络相关部门（如销售部、采购部）后及时给予解决答复。

在技术支持与售后服务方面，如公司所销售产品出现售后问题，公司首先确定问题原因，并且一般会在三天内解决：①包装问题：确定相关责任方后，由责任方进行处理，更换新包装或使用不同批次的包装；②罐装问题：根据编号确定生产日期、批次及班组，按公司相关规定处理责任人，并按订单要求重新罐装，排除问题；③质量问题：技术部专业人员在 48 小时内（东三省确保 24 小时内）到现场根据实际情况处理，确定质量问题产生原因，追溯产生问题的原材料原因、调和原因或其他原因，并以此为切入点解决问题，重新按订单向客户提供合格产品。

七、公司所处行业状况

（一）行业概况

1、行业分类

公司的经营范围为：润滑油调和、分装与销售，化工产品（不含危险化学品）的销售。

公司主要从事润滑油、润滑脂及相关产品的研究调和、分装与销售，根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司的润滑油调和业务属于“石油加工、炼焦和核燃料加工业（C25）”；根据《国

国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司润滑油调和业务属于“石油加工、炼焦和核燃料加工业”中的“原油加工及石油制品制造(C2511)”;根据《挂牌公司管理型行业分类指引》公司的润滑油调和业务属于“原油加工及石油制品制造(C2511)”;根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司的润滑油调和业务属于“商品化工(11101010)”。

2、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

(1) 行业主管部门及监管体制

公司所处行业为石油化工行业中的润滑油行业,行业管理体制为国家宏观指导及协会自律管理下的市场化竞争体制,从事该行业的各企业面向市场自主经营,政府职能部门依法管理。其行政主管部门为国家发展和改革委员会(简称“国家发改委”)、中华人民共和国工业和信息化部(简称“工信部”)及地方各级政府相关主管部门。中国石油和化学工业联合会是润滑油行业全国性行业协会。

国家发展和改革委员会主要负责研究拟定润滑油工业的行业规划、行业法规 and 经济技术政策,组织制订行业规章、规范和技术标准,实施行业管理和监督。

中华人民共和国工业和信息化部的相关职责具体包含:研究提出工业发展战略,拟订工业行业规划和产业政策并组织实施;指导工业行业技术法规和行业标准的拟订;按国务院规定权限,审批、核准国家规划内和年度计划规模内工业、通信业和信息化固定资产投资;高技术产业中涉及生物医药、新材料等的规划、政策和标准的拟订及组织实施;工业日常运行监测;工业、通信业的节能、资源综合利用和清洁生产促进工作;对中小企业的指导和扶持;国务院减轻企业负担部际联席会议的日常工作;推进我国的信息化和工业化相融合。

在润滑油行业,地方各级政府相关主管部门的相关工作主要体现在质量监督检验方面,具体表现为:具体组织实施国家关于质量振兴的政策措施,对区域内质量管理工作进行宏观指导,推广先进的质量管理经验和科学的质量管理方法,承办建立重大工程设备质量监理制度有关事宜,推进开展“质量兴市”工作,组织质量水平测评工作,组织建立企业质量信用制度,组织区域内质量专业技术人员职业资格考,组织重点产品质量事故的调查并提出整改意见,负责产品防伪的监督管理工作。

中国石油和化学工业联合会是石油和化工行业具有服务和一定管理职能的

全国性行业协会，主要职责是：加强调查研究工作，研究提出产业发展方向和产业结构调整意见；组织制定和修订产业发展政策、重点行业市场准入条件，参与国家有关法规的制定和修订工作；组织对行业发展重大问题的研究，为政府制定宏观调控政策提供技术支撑，协助国家有关部门做好宏观调控措施的实施；开展行业统计调查分析，跟踪行业经济运行和国内外发展动态，研究热点、难点和敏感问题，发布行业信息，向政府部门报送行业经济运行动态，提供产品、价格、供求、市场信息；开展行业科技发展战略和技术政策研究，提出发展规划、技术创新的意见和建议，组织行业关键、共性技术攻关和重大产业技术开发；推进行业质量管理工作，开展名牌产品推荐、质量评价和企业质量管理活动，协助做好生产许可证的管理，指导企业质量管理体系和产品认证工作；开展国际交流与合作，联系相关国家和地区政府机构、行业组织和企业，开展招商引资、人才引进、技术交流、项目合作以及开拓国际市场的研究与服务。

（2）行业主要法律法规及政策

润滑油行业的宏观管理职能由国家发展与改革委员会和国家工业和信息化部承担，负责制定产业政策、技术改造指导、项目审批等。目前，我国没有专门针对润滑油行业的立法和法规体系，行业内的企业在日常经营中主要根据《环境保护法》、《安全生产法》《成品油市场管理办法》等法律法规开展生产活动。同时，由于润滑油行业与国民经济的发展尤其是工业机械制造业息息相关，因此，国家多个部门相继出台了多版本多方面的行业质量标准，其中涉及到本公司业务的主要有：

标准编号	标准名称	发布机构	颁布时间
GB/T 7325-1987	润滑脂和润滑油蒸发损失测定法	国家标准局	1988年3月
GB/T 8022-1987	润滑油抗乳化性能测定法	国家标准局	1988年3月
GB/T 12579-2002	润滑油泡沫特性测定法	国家质量监督总局	2002年12月
GB/T 8028-2010	汽油机油换油指标	国家质量监督总局	2011年5月
GB/T 8926-2012	在用的润滑油不溶物测定法	国家质量监督总局	2013年3月
-	2013年中国石油润滑油公司石油产品标准汇编(第四版)	中国石油润滑油公司	2013年7月

同时，近年来国家发布的涉及润滑油行业发展规划的主要政策有《石油和化学工业“十二五”科技发展规划纲要完整版》、《国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见》等文件。

（二）行业发展现状及上下游行业

1、行业发展现状

目前，市场上常见的润滑油主要为石化润滑油，润滑油行业也一般被看作石油行业的子产业，是一个相对发展比较成熟的行业。润滑油行业是一个产品品种繁多，应用十分广泛的石油化工子行业，与工程机械、电力、汽车、钢铁、船舶、机床等行业的关系十分紧密。2008年的世界经济危机严重打击了世界实体经济，机械制造业的疲软直接造成了润滑油产业市场规模的短暂下滑。近年来，随着世界经济的复苏，基础油生产装置的开工率不断提高，润滑油行业整体市场规模已经恢复到了经济危机前的稳定水平。

根据相关统计数据显示，2013年亚太地区基础油产量占全世界基础油产量的38%，牢牢占据着世界第一的位置。紧随其后的北美地区则生产了占全世界25%的基础油。另一方面，壳牌、美孚、道达尔、BP嘉实多、长城等世界前15大润滑油生产商，占世界润滑油生产厂商的1%不到，却控制了全球60%的润滑油销量。

“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長，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。2014年中国润滑油市场规模达到230亿元。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。

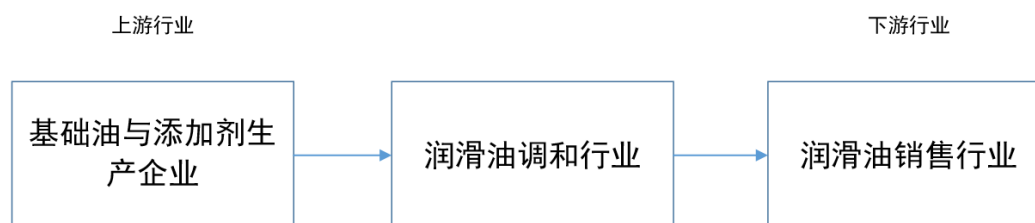
从国内润滑油的供应情况看，中国石化和中国石油两大国有集团公司一直是供应的主体，其产量一直占全社会表观消费量的50%左右。两大集团占据基础油生产的资源优势，主要占据着国内的中、低档市场，供应了中国润滑油市场80%

左右的基础油，其生产的基础油除满足自身成品润滑油调和需要外，还部分供应给地方厂家，满足社会调和厂的需要。

2、上下游行业

润滑油调和产业的上游产业为基础油、添加剂生产厂商，目前能够生产优质基础油、添加剂的厂商主要为国际国内石油巨头企业，如壳牌、美孚、BP 嘉实多、中国石油、中国石化等。

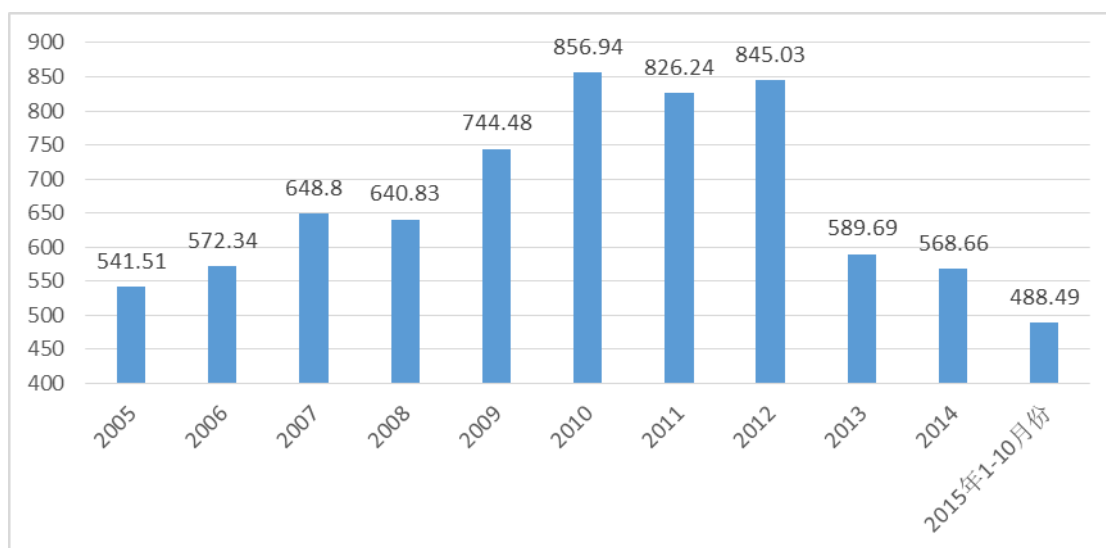
润滑油调和产业的下游产业主要为润滑油产品销售环节，包含各类代理商、个人客户、汽车修理产、汽车销售 4S 店、机械维修工厂、加油站、大型综合超市等。



(三) 行业发展前景和市场容量

润滑油行业是我石油化工行业的重要组成部分，与国家宏观经济形势以及工程机械制造业、运输业、物流运输业等产业息息相关。1998~2008 年 10 年间，中国 GDP 年均增速超过 9%，润滑油年均消费量增长率达 4.1%，是同期全球润滑油年均消费量增长率的三倍左右，中国润滑油年均消费增长率远高于世界平均水平。2000-2010 年，中国的润滑油产量与消费量基本呈现同步增长趋势，润滑油产量由 2000 年的 332.78 万吨增至 2010 年的 856.94 万吨。2011 年润滑油产量出现小幅下降，产量为 826.24 万吨。2014 年，我国润滑油产量下降至 568.66 万吨。

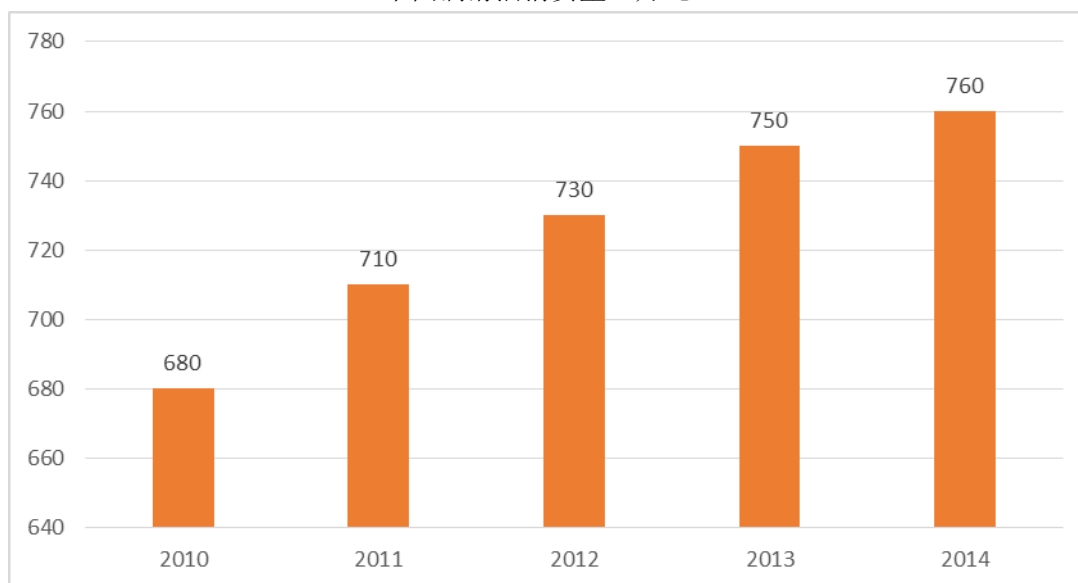
中国润滑油产量（万吨）



数据来源：Choice、国家统计局、华创证券

与我国润滑油产量逐年下降形成强烈对比的是，同期内国内润滑油消费量呈现稳定上升态势。造成中国润滑油产量与消费量差额的直接原因，便是国外知名润滑油厂商对中国润滑油高端市场的大规模占领。

中国润滑油消费量（万吨）



数据来源：中国产业信息网、智研数据研究中心、华创证券

“十二五”计划实施以来，随着我国工程机械、电力、汽车、冶金、钢铁、模具、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，是全球市场为数不多的一直保持增长的市场之一。同时，随着宏观政策拉动，汽车化工业以及机械业的快速发展，润滑油的整体销售趋势强劲。相信在

“十三五”计划推出以后，结合我国“一带一路”政策与国产汽车行业的进一步成长，我国润滑油行业消费量将继续呈现稳定上升趋势。

值得注意的是，尽管中国润滑油消费量增长较快，但是人均消费量依然偏低，目前中国人均润滑油消费量为 4.5 千克/年，与发达国家人均 15-25 千克/年的水平差距仍然很大，可见中国润滑油消费仍有较大增长潜力。

润滑油需求量逐年上升的同时，用油档次也将实现跨越式发展，高档油品直接与国际接轨，润滑油市场作为汽车后市场的一部分也逐步形成了进口品牌与国产品牌两大阵营：进口品牌以最早进入中国市场的壳牌、美孚和 BP 嘉实多为代表，国产品牌则主要有中国石化旗下的长城和中国石油旗下的昆仑。目前，这些国外厂商占据着国内大部分高品质润滑油市场，未来国产替代，将成为国内润滑油调和厂的必经之路，相信抢占高品质润滑油市场将国产长润滑油调和厂商带来巨大商机。

（四）行业竞争格局

截至 2015 年，我国润滑油市场已经逐步形成进口品牌与国产品牌两大阵营共存又彼此竞争的局面。进口品牌以最早进入我国市场的壳牌、美孚和 BP 嘉实多为代表，也包含近年来大力关注开发中国市场的雪佛龙、道达尔等品牌。国产品牌则主要有中石化旗下的“长城”和中石油旗下的“昆仑”。随着我国润滑油市场的持续快速发展，全球越来越多的石油企业和独立润滑油商布局我国市场。中国国内润滑油市场份额较为稳定，中石油、中石化两者占据领导地位，二者占比和约为 47%，这两个品牌的润滑油分别约占国内市场份额的 26% 和 21%。同时，跨国润滑油品牌公司大约占 30% 的市场份额，国内民营润滑油占 17% 的份额，再生润滑油约占 4%，进口润滑油约为 2%。在市场层次上，我国高端润滑油市场基本被国际石油公司的大牌国际润滑油生产商所把持，如壳牌、美孚、BP 嘉实多、雪佛龙等。在中低端市场，中石油旗下的“昆仑”和中石化的“长城”占较大的市场份额。

以下是国内市场上主要的知名品牌润滑油生产厂商的简介：

1、长城润滑油是中国石化润滑油有限公司所属品牌，中国石化润滑油有限公司是中国石化为适应润滑油市场国际化竞争而组建的润滑油专业公司，集润滑油生产、研发、储运、销售、服务于一体，是亚洲最大、国际领先的润滑油产销

集团。中国石化润滑油有限公司拥有世界一流水平的全自动调和及包装生产线，可生产内燃机润滑油、工业齿轮油、液压油等 21 大类 2000 多种产品，实现了海陆空的全方面体系覆盖，是载人航空、航天、远洋运输、高速铁路、国防军工等高端领域的紧密参与者和支持者。

2、昆仑润滑油为中国石油天然气股份有限公司润滑油分公司（简称：中国石油润滑油公司）下属品牌。中国石油润滑油公司现有 2 个研究开发中心、12 个润滑油生产厂、6 个销售分公司，总资产 60 亿元人民币，固定资产 19 亿元人民币，员工 5000 多人，能够生产 28 个大类 700 多个牌号的润滑油（脂、剂）产品，润滑油科研开发能力在国内处于领先水平，营销、服务、信息网络覆盖全国市场。

3、壳牌润滑油是全球最大的润滑油供应商，拥有 70 年不断创新的经验。壳牌的起源是英荷两家母公司的联合，使它成为最具有国际性的主要石油公司。壳牌整体业务分为上游、下游以及项目和技术部，壳牌润滑油隶属于壳牌下游业务中的油品与化工部分，而壳牌工业润滑油是壳牌在工业领域润滑油品的总称。自 2006 年起，壳牌连续第 5 年蝉联全球最大的润滑油生产和供应商；在 2010 年，壳牌润滑油在全球的市场份额达到 13.4%；在全球范围内，共有 61 个润滑油调配厂，10 个基础油生产厂。

4、1999 年美孚石油和艾克森石油（标准石油公司后继者之一的新泽西标准石油曾先后使用埃索 (Esso)、艾克森 (Exxon) 等名称)。合并为艾克森美孚，成为世界第一大石油公司。埃克森美孚在中国大陆、香港及澳门销售埃索和美孚两大国际知名品牌的系列润滑油产品。在江苏太仓和天津的埃克森美孚润滑油调配厂采用进口基础油进行生产，供应中国市场。

5、嘉实多是世界公认的润滑油专家，BP（英国石油公司）旗下的一个子品牌。嘉实多在全球 70 多个国家设有润滑油生产厂，在英、美、法、德、意、日、澳等多个国家设有 12 个技术研究中心，确保嘉实多润滑油成为最富有竞争力的产品。

6、雪佛龙原名加利福尼亚标准石油 (Standard Oil of California, 简称 Socal)，是 1911 年标准石油由于反托拉斯案分裂的结果，是美国第二大石油公司，业务遍及全球 180 个国家和地区。在亚太地区，雪佛龙公司以加德士作为其经营润滑

油业务的品牌。在中国大陆的北京、上海、广州和成都等主要城市设有分公司，在上海和天津成立了具有世界先进润滑油调配设备的合资和独资润滑油调配厂，并在全国设立了多个市场营销、生产和配送等部门。

7、道达尔公司（Total）是全球四大石油化工公司之一，总部设在法国巴黎，在全球超过 110 个国家开展润滑油业务，旗下由道达尔(TOTAL)、菲纳(FINA)、埃尔夫(ELF)三个品牌组成。

（五）行业进入壁垒

润滑油调和行业主要壁垒有：

1、技术壁垒

润滑产品，是复杂的碳氢化合物的混合物，由基础油和添加剂两部分调和而成，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，其核心技术是基础油与添加剂的选用、配比与调和，需要石化相关的专业知识学习和长年累月的一手经验积累。润滑油调和配方的开发，不仅需要充足的理论知识做基础，还需要经过试验室的多次实践调和及检验，外加对调和车间大批量生产的半成品润滑制品进行多次多期化验对比，需要投入相当的时间、人力、物力。

2、销售渠道壁垒

润滑产品依客户群体不同，主要分为车用润滑油及工业润滑油两个部分。消费润滑油的终端客户主要为各类机动车的所有者以及各类工程机械的所有者。对于除“长城”“昆仑”以外的众多润滑油调和厂商来说，直接在卖场、加油站这类的全国性零售网络向润滑油终端消费者销售产品并不现实，聘用代理商向修理厂、终端客户销售产品往往是这些调和厂的优先选择。润滑油调和厂商组建区域销售团队，与当地销售代理商建立长期稳定的合作机制，打开某一区域的销售市场所需要的时间往往很长。销售渠道建设的复杂过程在一定程度上保证了众多润滑油调和厂商的销售市场稳定性。

3、品牌壁垒

润滑油作为当今各类机械的必备用品，在产品质量保持稳定的前提下，较容易形成长期稳定的客户群体。现阶段，国内众多润滑油调和厂商依然采用代加工的经营模式，未形成品牌效应。而坚持使用自身品牌，紧抓产品质量的润滑油调和厂商，大多数已经建立了自身品牌的良好口碑，形成了长期稳定的客户群体，

在维持众多“回头客”的同时不断开发新的客户，抢占市场份额。

4、技术人才壁垒

润滑产品是复杂的碳氢化合物的混合物，需要石油化工领域的专业人才进行技术指导开发。由于具备丰富研发、调和、试验、生产经验的人才很少，新进入企业难以满足高端应用领域的人才要求和实践经验要求。因此，不断培养和储备一定数量的行业专业人才成为企业构建自身软实力的关键之一，这成为行业新进入者须面对的障碍之一。

（六）影响行业发展的因素

1、有利因素

（1）下游行业增长迅速，带动润滑油需求

“十三五”规划带来的宏观政策拉动与汽车化工业以及机械业的快速发展两方共同作用，使得润滑油的整体销售趋势十分强劲。中高端产品方面，国 V 排放标准的普及和小排量车型的激烈竞争将带动润滑油相关对应产品销售的快速增长。不仅新车消费促进润滑油消耗增长，巨大的机动车保有量也将促进润滑油消费需求进一步增加。低端产品方面，部分润滑油调和厂商在差异化产品方面暗自发力，一些差异化产品如出租车专用油、煤矿专用油等代表企业属性的差异化产品层出不穷，差异化产品将成为这些润滑油调和厂商新的增长点。

（2）国家产业政策的支持

中国政府自 12 年前开始持续推出节能的政策措施，从 07 年开始节能政策推行速度明显加快：07 年修订《节约能源法》并发布《国务院关于印发节能减排综合性工作方案的通知》，07 年 9 月发布的《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》。节能减排是今后汽车发展的主旋律。润滑油在汽车节能环保的目标中能够发挥一定作用。润滑油最主要的功能是润滑减摩，同时还有冷却、密封等诸多功能，这些功能使发动机保持良好的工作状态，有利于发动机实现低碳排放。

（3）技术水平不断提高，并呈现“替代进口”趋势

目前，我国高端润滑油市场基本被国际石油公司的大牌国际润滑油生产商所把持，如壳牌、美孚、BP 嘉实多、雪佛龙等。国际大品牌润滑油生产厂商能够获得如此巨大的成功，主要依赖的是作为原材料的高品质基础油和添加剂。随着技术的不断进步，国内润滑油调和厂商在技术储备上已经不落下风。而随着国外

品牌向国内市场销售高品质基础油和添加剂以及国内基础油和添加剂质量的不断提高，国际一线品牌的质量优势变得越来越微弱。高端市场润滑产品的未来国产替代，将成为国内润滑油调和厂的必经之路。

(4) 自主品牌发展迅速，市场影响力逐步扩大。

国内润滑油调和厂商经过长期的无序竞争，已经开始逐步走向成熟的商业模式。目前已有相当一部分调和厂商树立了良好的品牌意识，建立了良好的品牌形象和市场影响力。鉴于润滑产品是工程机械所需的不可或缺的日常石化用品，良好的品牌策略可以使调和厂商很容易的建立起长期稳定的客户群体，提高自身知名度和市场影响力。

2、不利因素

(1) 自主创新意识不足

润滑油调和行业为技术密集型行业，随着科学技术进步，国内润滑油调和厂商在技术储备上已经不落下风。但是，目前我国润滑油调和厂商的技术支出依然集中在对国外一线品牌的高端润滑产品的研究与仿制，缺乏完全自主创新的新型产品和相关意识，难以做到占据国际润滑领域前沿技术的制高点，短期内依然不能在行业内实现润滑制品调和技术的重大突破。

(2) 产品更新换代缓慢

润滑油行业作为石油化工行业的子产业，是一个相对发展比较成熟的行业，拥有产品品种繁多的市场，但是其原材料归结起来依然是基础油和添加剂两类。作为石油化工行业产品的润滑油基础油作为石油制品，很难在技术上有重大突破。而目前行业内使用的添加剂也较多为开发多年的成熟产品，创新产品比较罕见。这种现状造成了整个润滑油行业产品升级换代较为缓慢。

(七) 行业特有风险

1、宏观经济波动风险

公司的主营业务为润滑油、润滑脂及相关产品的研究调和、分装与销售。润滑油行业的下游行业为机械制造业、运输业、物流运输业等产业，这就造成润滑油行业的市场容量与我国宏观经济有着密切的联系。宏观经济的波动会影响整个经济体的需求量，从而制约公司发展。根据国家统计局发布的数据显示，2015年度，国内生产总值（GDP）同比增长 6.9%，达到 67.67 万亿元。如果未来宏观

经济增长率不能保持高速发展，整个国内经济形势必会受到影响。

2、石油价格波动风险

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。石油价格长时间的大幅波动会对企业的持续稳定经营造成不利影响。

3、市场开拓风险

润滑油调和行业的发展呈现品种多样化、服务专业化、产品高端化的特征。公司近年来在国内多个省份市场的开拓过程中，依靠产品性价比优势，与各区域经销商建立了长期稳定、互惠互利的合作机制。但是，润滑油作为石油用品的一种，在产品开发、质量控制、物流运输等环节上存在一定的特殊性，容易出现不能满足客户需求的情况，会导致润滑油调和厂商现有客户或经销商转向其他厂商采购的风险。

4、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。

（八）公司面临的主要竞争状况

1、公司竞争地位

公司自 2009 年 5 月成立至今，经过艰苦奋斗，已经扭亏为盈，2015 实现销售额接近 1150 万元，净利润接近 87 万元。目前公司拥有土地 5000 余平米，钢结构和混凝土结构房屋接近 5000 平米，在黑龙江大庆民资润滑油调和厂商中排名靠前。

短短两年，公司获得了多项来自国家省市各级的荣誉，公司具体荣誉称号如

下表所示：

序号	获奖名称	颁发机构	获奖时间
1	全国产品质量监督抽查合格	中国中轻产品质量保障中心	2010年3月
2	中国优质产品	中国中轻产品质量保障中心	2010年3月
3	中华人民共和国海关 进出口货物收发货人报关注册登记证书	中华人民共和国大庆海关	2011年2月
4	自理报检单位备案登记证明书	中华人民共和国大庆出入境检 疫检验局	2011年3月
5	准许加入“中国保护消费者基金会企业质 量信誉跟踪服务系统”	中国保护消费者基金会	2013年5月

2、竞争优势

公司经过多年来的不断努力，凭借着良好的服务水平、优质的产品质量和较强的运营管理能力，树立了“劲普”良好的品牌形象。目前，公司已经培养了一支优秀的专业研发人才队伍，业务以东三省地区为主，辐射全国。公司主要具备以下竞争优势：

（1）产品研发优势

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

（2）人才储备优势

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

（3）品牌优势

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

（4）市场开拓优势

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

3、竞争劣势

（1）公司产品结构较为单一

公司主要产品为润滑油脂制品，产品结构比较单一。虽然公司生产的润滑产品品种繁多，但是仍未脱离润滑行业的限制。若宏观经济出现重大危机或润滑油生产行业的下游产业出现大规模萎缩，公司产品需求大幅下降等情况，会对公司收入和利润产生较大的影响。公司目前已开始着手研发、销售车用防冻液等产品，下一步也将大力开发其他机械用消费类化工产品。

（2）资本积累较为薄弱

目前公司的注册资本为1630万元，虽然在同行业民资润滑油调和厂商中排名靠前，但是与国际国内润滑油生产巨头相比还相差甚远。润滑油调和行业是一个知识密集型行业，也是一个资本密集型行业。公司的基本积累目前较为薄弱，可能会影响公司未来新研发产品的大规模市场投入，阻碍公司的跨越式发展。

（3）主要原材料均来自对外采购

公司现在在同行业民资润滑油调和厂商中销售规模排名靠前，但是公司生产润滑油的主要原材料基础油与添加剂均系对外采购，这与中国石油、中国石化、美孚、壳牌、BP嘉实多等行业巨头自行生产基础油和添加剂相比是不容忽视的

劣势。限于国内相关法律法规的规定和公司自身规模的限制，短期内公司对外采购原材料的现状将无法改变。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会基本情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次工商变更事项均履行了股东会决议程序。但由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，未设立董事会和监事会，未制定规范的公司制度，公司治理存在不规范之处。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善，治理规范性也存在瑕疵，例如有限公司执行董事、监事未在有限公司阶段形成相应的报告，股东会历次会议届次不明，存在未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度等问题。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2016年5月19日，股份公司成立，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定，制定了《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》、《总经理工作细则》及《关联交易管理制度》等规章制度，逐步完善了公司治理等制度。

股份公司阶段，公司共召开过两次股东大会、两次董事会和一次监事会，具体情况为：

1、股东大会召开情况

(1) 第一次股东大会

2016年5月12日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，公司全体发起人出席会议，代表股份公司股份1,630万股，占股份公司股份总数的100%，代表公司100%的表决权。会议由刘忠峰主持，经大会审议，投票表决，一致通过以下决议：

- 1) 审议通过了《关于股份公司筹建情况的报告》;
 - 2) 审议通过了《关于整体变更设立股份公司的议案》;
 - 3) 审议通过了《关于股份公司设立费用的议案》;
 - 4) 审议通过了《关于股份公司章程的议案》;
 - 5) 审议通过了《关于股东大会议事规则的议案》;
 - 6) 审议通过了《关于董事会议事规则的议案》;
 - 7) 审议通过了《关于监事会议事规则的议案》;
 - 8) 审议通过了《关于关联交易管理制度的议案》;
 - 9) 审议通过了《关于对外投资管理制度的议案》;
 - 10) 审议通过了《关于信息披露管理制度的议案》;
 - 11) 审议通过了《关于对外担保管理制度的议案》;
 - 12) 审议通过了《投资者关系管理制度的议案》;
 - 13) 审议通过了《关于筹资管理制度的议案》;
 - 14) 审议通过了《关于防范控股股东及关联方资金占用的议案》;
 - 15) 审议通过了《关于委托理财管理制度的议案》;
 - 16) 审议通过了《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》;
 - 17) 审议通过了《关于选举股份公司第一届监事会监事的议案》;
 - 18) 审议通过了《关于授权董事会办理公司变更为股份有限公司相关事宜的议案》;
 - 19) 审议通过了《关于聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本年度财务审计机构的议案》;
 - 20) 审议通过了《关于公司从 2016 年 2 月 29 日改制基准日起至股份公司成立日止的经营损益由各股东所持股份比例承担和享有的议案》;
 - 21) 审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》;
 - 22) 审议通过了《关于授权董事会办理公司股票进入全国股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》;
 - 23) 审议通过了《关于确定公司股票本次挂牌公开转让方式的议案》。
- 以上全部议案，均获得了 1,630 万股的赞成票，占出席会议有表决权股份数的 100%。

(2) 第二次股东大会

2016年6月29日，股份公司召开2016年度第二次股东大会，会议由公司董事会召集，由刘忠峰主持，应出席本次股东大会的股东人数为2人，实际到会人数为2人。与会股东一致审议通过如下决议：

- 1) 审议通过了《劲普化工进行ISO 9001质量管理体系认证的议案》；
- 2) 审议通过了《关于劲普化工未来3-5年的中期发展规划的议案》。

2、董事会召开情况

(1) 第一次董事会

2016年5月12日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议应到董事5人，实到董事5人，公司全体监事和有关高级管理人员列席会议，会议由刘忠峰主持。公司全体董事经审议通过了以下议案：

- 1) 一致通过《关于选举刘忠峰为董事长的议案》；
- 2) 一致通过《关于聘任孙玉环为总经理及法定代表人的议案》；
- 3) 一致通过《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》；
- 4) 一致通过《关于总经理工作细则的议案》；
- 5) 一致通过《关于董事会秘书工作细则的议案》。

以上议案均获得了全部5票赞成。

(2) 第二次董事会

2016年6月8日，公司召开第一届董事会第二次会议，会议应到董事5人，实到董事5人，公司全体监事和有关高级管理人员列席会议，会议由刘忠峰主持。公司全体董事经审议通过了以下议案：

- 1) 一致通过了《关于公司进行ISO 9001质量管理体系认证的议案》；
- 2) 一致通过了《关于劲普化工未来3-5年的中期发展规划的议案》；
- 3) 一致通过了《关于提请召开2016年度第二次股东大会的议案》。

以上议案均获得了全部5票赞成。

3、监事会召开情况

2016年5月12日，公司召开第一届监事会第一次会议，出席会议的监事共3名，会议由陈保伟主持。公司全体监事经审议通过了《关于选举陈保伟为监事

会主席的议案》，获得全票通过。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

（二）董事会关于公司治理机制的评估

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，存在一些不规范之处。股份公司成立后，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构，设立了相应的职能部门。公司各部门均制定了适合自身发展要求的一系列规章制度，确保在公司经营、人事管理、财务等各个环节都有章可循。

另外，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的，应当先通过协商解决，协商不成的，可以通过诉讼方式解决；制定三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的审批权限、审批程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于实际控制人规范运行。

公司董事会认为：公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

二、公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司及公司控股股东、实际控制人刘忠峰在报告期内存在违法违规的情况，具体为：

公司住所位于大庆市龙凤区南六路 28 号，实际占地面积共 10,751.00 平方米，其中依法履行土地出让手续并取得土地使用权证的核发证照面积为 5,876.40 平方米，即公司超占用地 4,874.60 平方米。针对公司该超占用地情况，大庆市龙凤区国土资源局要求公司缴纳罚款，2016 年 5 月 10 日，公司向大庆市国土资源局缴纳罚金共计 12,978.50 元。

根据大庆市国土资源局指定的勘测设计所出具的土地勘测图显示，公司超占用地地块均系集体土地，分为荒草地、盐碱地和村庄三块，其中荒草地占比 69.70%，盐碱地占比 26.90%，村庄占比 3.40%，公司超占用的地块未涉及耕地、林地等国家土地政策限制使用的土地性质。在超占地块上公司均用于建设产品库房，用于堆放产成品、半成品及包装箱等物，库房所涉及的超占地行

为对于公司的实际经营不会产生重大影响；未对社会经济环境造成重大恶劣影响。

2016年5月11日，大庆市龙凤区国土资源局出具证明：“经审查，大庆劲普化工有限公司位于大庆市龙凤区南六路28号，占地面积为10,751.00平方米，其中发证面积为5,876.40平方米，超占面积4,874.60平方米。该公司超占部分为违规用地，我局履行行政处罚程序，该公司超占违规用地行为不属于重大行政处罚案件。”

截至本公开转让说明书出具之日，大庆市国土资源局用地规划科已经受理了公司申请将超占用地地块性质变更为国有工业用地的预审材料，该超占用地地块性质变更为国有工业用地之后，公司将履行国有土地招拍挂程序，办理超占地块的土地出让手续。2016年5月12日，公司控股股东、实际控制人刘忠峰出具承诺：“本人作为公司的控股股东及实际控制人，对于公司超占用地的行为承担一切担保责任，公司若因超占用地行为而受到处罚或因此导致公司的正常生产经营能力受到损害，本人将无条件对公司给予全部赔偿；同时承诺公司超占用地的地块性质变更为国有工业用地之后，公司将积极履行土地出让程序，以实现公司全部用地的合法合规。”

除此之外，公司及控股股东、实际控制人刘忠峰在报告期内不存在其他违法违规情况。

2016年3月3日，大庆市龙凤区安全生产监督管理局出具证明：2016年3月3日，大庆市安全生产监督管理局为公司出具《证明》：经我局审查，大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），最近24个月内，公司未发生安全生产事故，没有发生因违反安全生产方面的法律、法规、规范性文件而受处罚的情形。

2016年2月26日，大庆市龙凤区地方税务局出具证明：经审查，大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251）为本局管辖的公司，该公司执行的税种、税率符合现行税收法律、法规和规范性文件的规定；该公司最近24个月内未因为偷税、漏税行为受过本局的行政处罚。

2016年2月26日，大庆市龙凤区国家税务局出具证明：大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251）为龙凤区国家税务

局管辖的公司，该公司执行的税种、税率符合现行的税收法律、法规和规范性文件的规定，该公司能够及时进行纳税申报，自觉履行纳税义务。

2016年4月25日，大庆市龙凤区市场监督管理局出具证明：大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），最近24个月内，在生产经营过程中，能够严格遵守国家及地方工商管理法律、法规、规章、地方法规等规范性文件的规定进行经营，通过历年年检，没有因其违法经营而遭受过工商行政管理部门处罚的情况。

2016年4月20日，大庆市龙凤区环境保护局出具《现场监察报告》并证明确认：该公司能严格遵守《环境保护法》的有关程序，认真执行环境保护的相关规定，最近24个月内未造成信访问题，未因乱排废水、废气、废物等污染物而受到我局行政处罚。该公司环保动态管理档案建设规范，并设有专门负责环保工作的人员进行相应的管理。

2016年4月25日，大庆市龙凤区市场监督管理局出具证明：经我局审查，大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），最近24个月内，未发生因违反国家及地方有关质量技术监督方面的法律、法规而受到本局处罚的行为。

2016年2月29日，大庆市公安局龙凤分局出具证明：经我局审查，大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），最近24个月内，公司未发生消防安全生产事故，没有发生因违反消防安全生产方面的法律、法规和规范性文件而受处罚的情形。

2016年4月27日，大庆市龙凤区劳动保障监察局出具证明：大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251）为本局管辖的公司，该公司能够遵守现行劳动方面的法律、法规和规范性文件的规定，最近24个月以来没有发生因违反劳动方面的法律、法规和规范性文件而受到主管部门处罚的情况。

2016年2月25日，大庆市医疗保险局龙凤分局出具证明：大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），该公司依法为其员工开立了医疗保险、工伤保险、生育保险账户并办理了上述社保手续，最近24个月以来不存在欠缴医疗、工伤、生育3项社保费用的情况。

2016年2月26日，大庆市社会保险事业管理局龙凤分局出具证明：大庆劲普化工有限公司（《企业法人营业执照》注册号码：230607100040251），该公司依法为其员工开立了养老保险账户并办理了养老社保手续，最近24个月以来不存在欠缴养老社保费用的情况。

四、公司独立情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司具有独立对外签订合同、采购、生产加工、销售、财务管理、行政管理等体系，拥有独立的经营决策权和实施权，具有直接面向市场自主经营的能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事的主营业务均不相同。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用相关生产经营资质和许可的情形。公司业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

（二）资产独立情况

大庆劲普化工股份有限公司由大庆劲普化工有限公司整体变更设立，继承了劲普有限的全部资产，公司现有的全部房产已完成变更手续。根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年5月19日出具的中兴财光华审验字【2016】第304113号验资报告，截至2016年2月29日，公司累计实缴注册资本人民币1,600万元。

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中兴财光华审会字（2016）第304379号审计报告》，公司的财产主要包括房屋、生产设备、运输设备等，公司合法拥有上述财产。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在相关纠纷。同时，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其所控制的企业资产，资产权属关系界定明确。

（三）人员独立情况

截至公开转让说明书签署日，公司已与员工签订了书面劳动合同，股份公司的董事、监事及高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行，相应人员也具备任职资格；股份公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬，股份公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事管理体系。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

（四）财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立的税务登记证，依法独立进行纳税申报和缴纳。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。

（五）机构独立情况

公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织机构，公司在生产经营及管理上独立运作，股份公司与关联方不存在显失公平的关联交易。

有限公司整体变更为股份公司后，公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司内部经营管理机构健全，并能够独立作出经营决策，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间机构混同的情形。不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

综上，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务等方面独立，具有完整的

业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办、公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

报告期内，本公司控股股东、实际控制人为刘忠峰除控制本公司外，刘忠峰对外投资的企业如下表所示：

企业名称	大庆花旗投资管理有限公司		
注册号	230600000021556		
经营范围	对国内农业、工业、商业、房地产业、建筑业进行投资；非融资性担保服务；房地产中介服务；社会经济咨询；会议及展览服务；大型活动组织服务；贸易代理服务；汽车租赁；汽车配件销售。		
股东出资情况			
股东姓名	出资金额（元）	出资比例	出资方式
刘忠峰	1,000,000	50%	货币
孙玉环	1,000,000	50%	货币

大庆花旗投资管理有限公司主要从事于投资管理、咨询等业务领域，不存在与股份公司业务相同或相似的情况，故与公司不存在同业竞争情况。

（二）避免同业竞争的措施

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。

截至本公开转让说明书出具之日，劲普股份不存在同业竞争，不存在可能导致潜在的利益输送的利益冲突，也不存在损害公司或者其他股东的利益的可能。公司控股股东及实际控制人均已承诺将采取措施避免今后出现同业竞争。

六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款及为其担保情况

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业对公司占的情况，具体为：截至 2014 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人刘忠峰累

计向公司借款余额 320.17 万元，该笔借款已于 2015 年内还清。除此之外，公司不存在其他关联方占用公司资金情况。

截至本公开转让说明签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业对公司占款的情况。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《关联交易管理制度》。同时《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。

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。

截至本公开转让说明书签署日，公司亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	持股数量（股）		持股比例	
		直接持有	间接持有	直接持有	间接持有

刘忠峰	董事长	16,170,000	-	99.2%	-
孙玉环	董事、总经理	130,000	-	0.8%	-
合计		16,300,000	-	100%	-

除上述情况之外，本公司董事、监事、高级管理人员未以任何方式直接或间接持有本公司股份。报告期内，上述人员所持本公司股份不存在质押或冻结情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，不存在违约的情况，除此之外，未签订重要协议或做出重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼任职务
刘忠峰	董事长	大庆花旗投资管理有限公司	监事
		沈阳中辉石油化工有限公司	法定代表人、执行董事、总经理
孙玉环	董事、总经理	大庆花旗投资管理有限公司	法定代表人、执行董事
张忠江	财务总监、董事会秘书	典庆石油化工（上海）有限公司	法定代表人、执行董事
朱长成	董事	典庆石油化工（上海）有限公司	监事

除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

姓名	职务	对外投资公司	公司经营范围	是否与公司有利益冲突
刘忠峰	董事长	大庆花旗投资管理有限公司	对国内农业、工业、商业、房地产业、建筑业进行投资；非融资性担保服务；房地产中介服务；社会经济咨询；会议及展览服务；大型活动组织服务；贸易代理服务；汽车租赁；汽车配件销售。	否
孙玉环	法定代表人、董事、总经理			

公司董事长刘忠峰和公司董事、总经理孙玉环共同投资的大庆花旗投资管理有限公司的经营范围、服务对象、产品替代性等方面与公司均不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。具体情况请参见本说明书“第三节、公司治理”之“五、同业竞争”。

除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员，不存在其他对外投资的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。公司董事、监事、高级管理人员出具了书面声明如下：

本人为大庆劲普化工股份有限公司董事、监事或高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占资产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事长或厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- 6、被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；

7、最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

8、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；

9、最近三年因违反自律规则等受到纪律处分。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

2016 年 1 月 31 日，有限公司召开临时股东会，免去刘忠峰执行董事的职务。

2016 年 2 月 1 日，有限公司召开临时股东会，全体股东选举孙玉环担任执行董事。

2016 年 4 月 26 日，有限公司召开临时股东会，免去孙玉环执行董事职务。

2016 年 5 月 12 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举产生了公司第一届董事会，董事会成员由 5 名董事组成，分别为：刘忠峰、孙玉环、张忠江、朱长成、周凤武。同日召开的第一届董事会第一次会议选举刘忠峰担任公司董事长。

2、报告期内监事的变动情况

2016 年 1 月 31 日，有限公司召开临时股东会，免去姜坤的监事职务。

2016 年 2 月 1 日，有限公司召开临时股东会，选举刘忠峰担任公司监事职务。

2016 年 4 月 26 日，有限公司召开临时股东会，免去刘忠峰的监事职务。

2016 年 5 月 12 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，会议选举陈保伟、姜广辉为公司非职工代表监事；同日召开的公司职工大会选举李静担任职工监事。陈保伟、姜广辉、李静共同组成公司第一届监事会，同时由陈保伟担任监事会主席。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

2016 年 1 月 31 日，有限公司召开临时股东会，免去刘忠峰的经理职务。

2016 年 2 月 1 日，有限公司召开临时股东会，全体股东选举孙玉环担任公司经理职务。

2016 年 4 月 26 日，执行董事签署《经理解聘书》，免去孙玉环的公司经理

职务。

2016年5月12日，公司召开第一届董事第一次会议，聘任孙玉环为公司总经理，总经理为公司法定代表人，任期三年；聘任张忠江为公司财务负责人及董事会秘书。

除上述之外，公司在报告期内，未发生其他董事、监事和高级管理人员的变动情况。

八、诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司于报告期后存在一起未决的劳动诉讼，具体情况为：

公司于2014年4月25日招聘一名业务员徐某，徐某入职后即被公司分配到安徽、上海等地开拓市场。由于该员工长期不在公司，而公司当时仍处有限公司阶段，各项内部治理制度不甚健全，公司管理层亦缺乏相关管理经验及合规意识，公司遗忘与员工徐某签订书面劳动合同及缴纳社会保险，2015年10月5日徐某与公司解除事实上的劳动关系。2016年3月28日，徐某以其在公司任职期间公司未与其签订书面劳动合同并未缴纳社保、公积金等缘由向大庆市龙凤区劳动人事争议仲裁委员会提交《仲裁申请书》，请求公司向其支付解除劳动关系的经济补偿金、工作期间双倍工资及2015年9月份工资等。仲裁委员会于2016年4月5日受理了此次仲裁申请。

2016年5月5日，仲裁委员会召开庭审，员工徐某与公司就此次劳动纠纷中所涉细节问题进行辩论，经过调解后双方最终未达成一致协议。2016年6月2日，大庆市龙凤区劳动人事争议仲裁委员会出具两份仲裁裁决书（庆龙劳人仲字[2016]第35号-1和庆龙劳人仲字[2016]第35号-2），裁决如下：1）公司向徐某支付2015年9月份工资6,000.00元；2）公司向徐某支付解除劳动关系经济补偿金9,000.00元；3）公司与徐某解除劳动关系；4）公司向徐某支付未签订劳动合同赔偿金66,000.00元；5）驳回申请人徐某的其他仲裁请求。

2016年7月6日，公司不服上述裁决，以仲裁裁决书（庆龙劳人仲字[2016]第35号-1）缺乏事实和法律依据为由，向大庆市中级人民法院提交《撤销劳动仲裁申请书》，请求撤销“公司向徐某支付9月份工资6,000.00元、向徐某支付解除劳动关系经济补偿金9,000.00元”等裁决意见；以仲裁裁决书（庆龙劳

人仲字[2016]第35号-2) 缺乏事实和法律依据为由, 向大庆市中级人民法院提交《起诉状》, 请求撤销“公司向徐某支付未签订劳动合同赔偿金 66,000.00 元”等裁决意见。大庆市中级人民法院原定于 2016 年 8 月 15 日开庭审理此案, 但因徐某及其代理律师均未出席, 大庆市中级人民法院将此案相关材料移交至大庆市龙凤区人民法院, 此案预计将在近期重新在大庆市龙凤区人民法院开庭审理。

经公司核查, 即便此项未决劳动诉讼公司败诉, 所涉全部赔偿金额仅为人民币 81,000.00 元, 相较于公司截至 2016 年 2 月 29 日的总资产 42,859,115.14 元、净资产 16,630,959.35 元较小, 不会对公司资产产生较大影响; 而公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-2 月的营业收入分别为人民币 5,513,179.36 元、11,458,117.38 元、2,121,733.36 元, 均远远超过 81,000.00 元, 因此该未决诉讼亦不会对公司的正常生产经营造成重大不利影响。

同时, 公司控股股东、实际控制人刘忠峰已于 2016 年 5 月 12 日做出承诺: 如公司将来在劳动用工, 社会保险方面被要求补缴或支付任何费用, 本人将给与全额补偿, 以确保不会给公司造成任何损失, 不会对公司生产经营, 财务状况及盈利能力造成重大不良影响。因此, 即便公司此项未决诉讼败诉, 全部赔偿金额也将由刘忠峰个人承担, 不会对公司资产、生产经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、两年一期的财务会计报表和审计意见

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	5,809,795.48	2,130,864.65	27,411.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据			
应收账款	7,712,757.71	7,589,882.96	1,823,287.66
预付款项	3,919,283.80	5,177,861.30	4,081,823.88
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,290,720.00	8,169,220.00	3,204,690.23
买入返售金融资产	-	-	-
存货	7,021,766.55	5,769,211.24	816,868.02
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
委托贷款	-	-	-
其他流动资产	1,034,879.24	757,081.03	5,611.51
流动资产合计	27,789,202.78	29,594,121.18	9,954,081.24
非流动资产：			

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
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	13,828,661.77	14,023,077.08	918,102.82
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,174,775.14	1,178,955.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	66,475.45	109,150.39	14,097.59
其他非流动资产	1,034,879.24	757,081.03	5,611.51
非流动资产合计	15,069,912.36	15,311,183.30	932,200.41
资产总计	42,859,115.14	44,905,304.48	10,891,893.16

合并资产负债表（续表）

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	24,500,000.00	24,500,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据			
应付账款	947,884.56	1,829,867.29	975,108.59
预收款项	387,545.00	975,306.00	177,937.00
应付职工薪酬	41,327.92		
应交税费	25,444.49	415,891.08	17,921.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	325,953.82	844,294.01	3,250,500.00

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	26,228,155.79	28,565,358.38	10,421,466.48
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	26,228,155.79	28,565,358.38	10,421,466.48
所有者权益：			
股本	16,300,000.00	16,300,000.00	1,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,363.16	8,261.83	-
未分配利润	293,596.19	31,684.27	-829,573.52
所有者权益合计	16,630,959.35	16,339,946.10	470,426.48
负债和所有者权益总计	42,859,115.14	44,905,304.48	10,891,893.16

2、合并利润表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	2,121,733.36	11,458,117.38	5,513,179.36

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
减：营业成本	1,459,901.23	7,935,056.40	5,068,500.84
营业税金及附加	28,145.68	138,346.27	7,215.75
销售费用	18,200.00	88,761.17	31,062.44
管理费用	180,663.19	541,816.01	332,200.91
财务费用	217,505.34	1,196,968.88	812,056.38
资产减值损失	-170,699.75	380,211.20	48,760.23
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	388,017.67	1,176,957.45	-786,617.19
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,596.83	120.78
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	388,017.67	1,175,360.62	-786,737.97
减：所得税费用	97,004.42	305,841.00	42,941.73
四、净利润（亏损以“-”号填列）	291,013.25	869,519.62	-829,679.70
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
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	291,013.25	869,519.62	-829,679.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	291,013.25	869,519.62	-829,679.70
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	0.0179	0.3410	-0.6382
（二）稀释每股收益	0.0179	0.3410	-0.6382

3、现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
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	1,767,992.00	8,236,645.43	4,352,301.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,049,579.37	19,691,087.40	4,303,300.17
经营活动现金流入小计	3,817,571.37	27,927,732.83	8,655,602.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,860,517.03	15,764,738.70	8,778,663.57
支付给职工以及为职工支付的现金	66,671.36	389,235.83	199,298.87
支付的各项税费	636,892.17	214,518.77	64,384.60
支付其他与经营活动有关的现金	967,313.64	19,994,882.10	950,777.61
经营活动现金流出小计	4,531,394.20	36,363,375.40	9,993,124.65
经营活动产生的现金流量净额	-713,822.83	-8,435,642.57	-1,337,522.51
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,349,794.43	912,043.59
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	-	-	-
投资活动现金流出小计		13,349,794.43	912,043.59
投资活动产生的现金流量净额		-13,349,794.43	-912,043.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金		24,500,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6,320,000.00	14,475,850.00	21,800,267.21
筹资活动现金流入小计	6,320,000.00	53,975,850.00	27,800,267.21
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,246.34	599,859.80	655,976.94
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	1,710,000.00	23,487,100.00	17,882,930.10
筹资活动现金流出小计	1,927,246.34	30,086,959.80	25,538,907.04
筹资活动产生的现金流量净额	4,392,753.66	23,888,890.20	2,261,360.17
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	3,678,930.83	2,103,453.20	11,794.07
加：期初现金及现金等价物余额	2,130,864.65	27,411.45	15,617.38
六、期末现金及现金等价物余额	5,809,795.48	2,130,864.65	27,411.45

4、股东权益变动表

(1) 2016年1-2月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-2月								
	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	31,684.27	-	-	16,339,946.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	31,684.27	-	-	16,339,946.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	29,101.33	-	261,911.92	-	-	291,013.25
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	291,013.25	-	-	291,013.25
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	291,013.25	-	-	291,013.25
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	16,300,000.00	-	-	37,363.16	-	293,596.19	-	-	16,630,959.35

(2) 2015 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	8,261.83	-	861,257.79	-	-	15,869,519.62
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	869,519.62	-	-	869,519.62
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	869,519.62	-	-	869,519.62
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00

2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	31,684.27	-	-	16,339,946.10

(3) 2014 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	106.18	-	-	1,300,106.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,300,000.00	-	-	-	-	106.18	-	-	1,300,106.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48

5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	5,802,958.48	2,124,027.65	27,411.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	7,712,757.71	7,589,882.96	1,823,287.66
预付款项	3,919,283.80	5,177,861.30	4,081,823.88
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,290,000.00	8,168,500.00	3,204,690.23
买入返售金融资产	-	-	-
存货	7,021,766.55	5,769,211.24	816,868.02
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
委托贷款	-	-	-
其他流动资产	1,033,358.39	755,560.18	5,611.51
流动资产合计	27,780,124.93	29,585,043.33	9,959,692.75
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	-	-	-

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
固定资产	13,828,661.77	14,023,077.08	918,102.82
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,174,775.14	1,178,955.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	66,475.45	109,150.39	14,097.59
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	15,069,912.36	15,311,183.30	932,200.41
资产总计	42,850,037.29	44,896,226.63	10,891,893.16

母公司资产负债表（续表）

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	24,500,000.00	24,500,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据			
应付账款	947,884.56	1,829,867.29	975,108.59
预收款项	387,545.00	975,306.00	177,937.00
应付职工薪酬	41,327.92		
应交税费	25,444.49	415,891.08	17,921.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	274,203.82	792,544.01	3,250,500.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	26,176,405.79	28,513,608.38	10,421,466.68

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	26,176,405.79	28,513,608.38	10,421,466.68
所有者权益：			
股本	16,300,000.00	16,300,000.00	1,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,363.16	8,261.83	-
未分配利润	336,268.34	74,356.42	-829,573.52
所有者权益合计	16,673,631.50	16,382,618.25	470,426.48
负债和所有者权益总计	42,850,037.29	44,896,226.63	10,891,893.16

6、母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	2,121,733.36	11,458,117.38	5,513,179.36
减：营业成本	1,459,901.23	7,935,056.40	5,068,500.84
营业税金及附加	28,145.68	138,346.27	7,215.75
销售费用	18,200.00	88,761.17	31,062.44
管理费用	180,663.19	499,143.86	332,200.91
财务费用	217,505.34	1,196,968.88	812,056.38

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
资产减值损失	-170,699.75	380,211.20	48,760.23
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	388,017.67	1,219,629.60	-786,617.19
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,596.83	120.78
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	388,017.67	1,218,032.77	-786,737.97
减：所得税费用	97,004.42	305,841.00	42,941.73
四、净利润（亏损以“-”号填列）	291,013.25	912,191.77	-829,679.70

7、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
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	1,767,992.00	8,236,645.43	4,352,301.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,049,579.37	19,691,087.40	4,303,300.17
经营活动现金流入小计	3,817,571.37	27,927,732.83	8,655,602.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,860,517.03	15,763,217.85	8,778,663.57
支付给职工以及为职工支付的现金	66,671.36	389,235.83	199,298.87
支付的各项税费	636,892.17	214,518.77	64,384.60
支付其他与经营活动有关的现金	967,313.64	19,994,882.10	950,777.61
经营活动现金流出小计	4,531,394.20	36,318,462.40	9,993,124.65
经营活动产生的现金流量净额	-713,822.83	-8,390,729.57	-1,337,522.51
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	-	-	-

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,349,794.43	912,043.59
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	-	-	-
投资活动现金流出小计		13,349,794.43	912,043.59
投资活动产生的现金流量净额		-13,349,794.43	-912,043.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6,320,000.00	14,424,100.00	21,800,267.21
筹资活动现金流入小计	6,320,000.00	53,924,100.00	27,800,267.21
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,246.34	599,859.80	655,976.94
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	1,710,000.00	23,487,100.00	17,882,930.10
筹资活动现金流出小计	1,927,246.34	30,086,959.80	25,538,907.04
筹资活动产生的现金流量净额	4,392,753.66	23,837,140.20	2,261,360.17
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	3,678,930.83	2,096,616.20	11,794.07
加：期初现金及现金等价物余额	2,124,027.65	27,411.45	15,617.38
六、期末现金及现金等价物余额	5,802,958.48	2,124,027.65	27,411.45

8、母公司股东权益变动表

(1) 2016年1-2月所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-2月								
	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	74,356.42	-	-	16,382,618.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	74,356.42	-	-	16,382,618.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	29,101.33	-	261,911.92	-	-	291,013.25
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	291,013.25	-	-	291,013.25
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	291,013.25	-	-	291,013.25
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	29,101.33	-	-29,101.33	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	16,300,000.00	-	-	37,363.16	-	336,268.34	-	-	16,673,631.50

(2) 2015 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	8,261.83	-	903,929.94	-	-	15,912,191.77
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	912,191.77	-	-	912,191.77
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	912,191.77	-	-	912,191.77
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00

2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	8,261.83	-	-8,261.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	16,300,000.00	-	-	8,261.83	-	74,356.42	-	-	16,382,618.25

(3) 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	106.18	-	-	1,300,106.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,300,000.00	-	-	-	-	106.18	-	-	1,300,106.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-829,679.70	-	-	-829,679.70
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,300,000.00	-	-	-	-	-829,573.52	-	-	470,426.48

二、 审计意见

（一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

具有证券、期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司报告期内财务报表进行审计，出具了无保留意见的中兴财光华审会字(2016)第304379号《审计报告》。

（二）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司有两家合并范围内子公司。

三、 报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况 和对公司利润的影响

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定具体的会计政策和会计估计，主要有应收款项坏账准备计提方法（附注三、（九））、存货的计价方法（附注三、（十））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三、（十一）、（十四））、借款费用资本化（附注三、（十三））、收入的确认（附注三、（十六））等。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 2 月 29 日的财务状况以及 2014、2015 年度及 2016 年 1-2 月的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动

性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发

生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩

余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资

产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

3、金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（九）应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形

成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

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

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、生产成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、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、固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的，使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	5	5	19.
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	4	5	23.75

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

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

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

（十二）在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产

（十三）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。

（十四）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

（十五）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

（十六）收入

销售商品收入确认时间的判断标准：

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按和购货方对账的金额开具发票并确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；（6）与购货方对账的金额双方没有异议。

具体方法如下：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。

（十七）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

（十八）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不

是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（十九）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。

（二十）重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注三、15。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

2、会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

四、报告期利润形成以及主要财务指标的有关情况

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 按业务性质分类

报告期内，公司营业收入的分类汇总情况如下：

报告期内营业收入及构成情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
主营业务	2,121,733.36	100.00%	11,458,117.38	100.00%	5,513,179.36	100.00%
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	2,121,733.36	100.00%	11,458,117.38	100.00%	5,513,179.36	100.00%

报告期内，公司主营业务为润滑油相关产品的研发、生产及销售。2016年1-2月、2015年度、2014年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为100.00%、100.00%、100.00%，主营业务明确。

公司主营业务按地区构成情况具体如下：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
东北	1,389,231.65	65.48%	11,349,955.84	99.06%	5,513,179.36	100%
华东	732,501.71	34.52%	108,161.54	5.10%		
合计	2,121,733.36	100.00%	11,458,117.38	100.00%	5,513,179.36	100.00%

公司国内业务目前主要集中在东北地区，其他地区业务占比比较小，但公司已经向安徽等华东地区扩展，到2016年2月份，公司在华东地区的营业额占比达到34.52%，与2015年度相比有明显增加。报告期内，本公司主营业务收入2014年度、2015年度逐年稳步增长，2016年1-2月营业收入东北部分同期增加明显，主要原因系公司本年加大了润滑油的营销力度；随着公司规模的变化，公司的知名度也得到了显著提升。

公司主营业务按产品明细构成情况具体如下：

单位：万元

产品名称	2016年1-2月		毛利率	2015年度		毛利率	2014年度		毛利率
	收入	成本		收入	成本		收入	成本	
润滑油	186.36	129.79	30.36%	851.23	547.02	35.74%	143.32	116.92	18.42%

机油	0.00	0.00	0.00	4.05	2.88	28.85%	4.08	3.07	24.76%
基础油	0.00	0.00	0.00	183.94	180.86	1.68%	310.35	298.34	3.87%
添加剂	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.96	66.29	6.59%
降凝剂	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.43	5.27	2.91%
齿轮油	0.17	0.12	26.90%	10.72	6.09	43.18%	17.09	16.89	1.18%
液力传动油	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08	0.07	17.56%
液压油	0.00	0.00	0.00	56.46	33.33	40.96%	0.00	0.00	0.00
锭子油	0.00	0.00	0.00	6.19	4.83	21.96%	0.00	0.00	0.00
沥青质改油	25.64	16.08	37.29%	32.97	18.33	44.41%	0.00	0.00	0.00
高温锂基脂	0.00	0.00	0.00	0.19	0.13	33.20%	0.00	0.00	0.00
变压器油	0.00	0.00	0.00	0.06	0.04	34.09%	0.00	0.00	0.00
合计	212.17	145.99	31.19%	1,145.81	793.51	30.75%	551.32	506.85	8.07%

公司报告期的毛利率主要由润滑油、基础油来决定。公司 2014 年刚开始自产润滑油，润滑油的销售相对较低，且受生产损耗较高等原因影响单位生产成本相对较高；2015 年全年公司都以销售润滑油为主，与 2014 年形成较鲜明对比，同时，2015 年受宏观环境影响，整个行业原材料成本降低，毛利率升高，两方面共同作用使得 2015 年公司的润滑油销售额和毛利率都取得了可观的成效；2016 年 1-2 月公司为了扩大市场占有率，一定程度上给了客户较优惠的价格，所以 2016 年润滑油的毛利率又有一定的回落。

(2) 报告期内公司销售收入的确认原则

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。

除上述公司产品销售收入确认方法外，公司不存在同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的情形。

公司正常情况先和客户签订框架协议，框架协议约定销售完成指标以及指标完成后可能给予客户的销售优惠和奖励，这些框架协议不能作为确认收入的具体依据。待客户有真实需要时，公司再和客户签订包含具体销售数量和金额的协议，该类型协议签订后较短的时间就能完成，企业的合同签订、发货、对方验收一般在几天内就能完成。

公司主营业务收入来源于各种油品的销售。所以，公司收入均为商品销售收入。商品销售收入确认的具体时点：客户收到货物并检验合格后在送货单上签字，公司根据经客户签字的送货单确认收入并开具发票。

2、主营业务成本的构成

报告期内，公司主营业务按地区构成情况具体如下：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
东北	939,211.93	64.33%	7,861,656.00	99.07%	5,068,500.84	100%
华东	520,689.30	35.67%	73,400.40	0.93%		
合计	1,459,901.23	100.00%	7,935,056.40	100.00%	5,068,500.84	100.00%

公司成本中平均 94.4%为原材料费用，向供应商采购的原材料包括基础油、添加剂、包装物，成本主要由原材料、人工费用、制造费用构成，占成本的比重情况如下表：

(1) 主营业务成本构成明细

单位：元

项目	2014年度		2015年度		2016年1-2月	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
材料成本	5,048,074.26	99.60%	7,644,619.34	96.34%	1,274,005.52	87.27%
人工费用	14,024.85	0.28%	176,268.83	2.22%	47,297.44	3.24%
制造费用	6,401.73	0.13%	114,168.23	1.44%	138,598.27	9.49%
合计	5,068,500.84	100.00%	7,935,056.40	100.00%	1,459,901.23	100.00%

公司的成本结构中人工费用和制造费用占比较小，94.4%是原材料成本，原材料价格的变动对公司毛利率产生至关重要的作用。

(2) 公司营业成本的归集、分配与结转采取品种法

成本的归集：公司生产成本包括原材料、直接人工费用、制造费用（含水费和电力）等；制造费用主要包括折旧费、水费、电力、物料消耗等。

生产车间根据销售订单，按排生产计划单与生产投料单，向仓库领用所需物料，按照投产产品规格型号设置的“成本对象代码”分别归集，计入生产成本—原材料，生产车间生产人员的工资、社保、公积金、福利费等计入直接人工费用，折旧、物料消耗、水费、电费计入制造费用。

成本的分配与结转：各月末，统计本月生产产品型号数量。然后将直接人工费用及制造费用依据完工产品产量分配。

产成品耗用的原材料按产品材料领用单（物料清单）及完工产品数量计算取得，产成品耗用的人工费按各车间人员的工资表计算直接取得，制造费用按各车间折旧、物料消耗表直接取得，最终将归集至产成品的生产成本结转为库存商品。

3、主营业务毛利率分析

单位：万元

项目	2016年1-2月			2015年度			2014年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
东北	138.92	93.92	32.39%	1,135.00	786.17	30.73%	551.32	506.85	8.07%
华东	73.25	52.07	28.91%	10.82	7.34	32.16%	-	-	-
合计	212.17	145.99	31.19%	1,145.82	793.51	30.75%	551.32	506.85	8.07%

(1) 2014年度、2015年度、2016年1-2月，公司在东北地区的毛利率有较大变动，主要是因为公司在2014年公司的有销售毛利率较低的基础油，2015年公司毛利率在行业毛利率范围内，2016年1-2月公司毛利率有微小提升，主要原因是公司2016年前1-2月无毛利率较低的基础油销售。

(2) 公司与同行业上市公司、挂牌公司毛利率的对比如下：

序号	代码	简称	2015年(%)	2014年(%)
1	002778.SZ	高科石化	16.70	11.18
2	603798.SH	康普顿	34.68	29.07
3	831268.OC	惠丰润滑	37.88	32.87
4	834412.OC	美合科技	18.94	15.07
		均值	27.05	22.05
		劲普化工	30.75	8.07

注：上市公司、挂牌公司数据系取自其2014年度报告、2015年度报告，公司以2014、2015年数据作为上市公司、挂牌公司这两个会计年度的参照对比。

2015 年度有两家同行业公司毛利率高于劲普化工，也有两家同行业公司毛利率低于劲普化工，劲普化工的毛利率在四家公司的均值附近，劲普化工 2015 年度毛利率较为合理；2014 年劲普化工的毛利率明显低于同行业水平，主要原因是公司于 2014 年 11 月之前没有自己常规的生产能力，劲普化工销售的产品主要系采购，劲普化工没有获得生产带来的利润贡献；另一方面是由于 2014 年 11 月之后劲普化工销售订单的规模较小，暂时达不到大规模生产，单个产品的固定生产成本无法有效降低，所以劲普化工 2014 年的毛利率较低。

(3) 公司与同行业上市公司、挂牌公司净资产收益率的对比如下：

序号	代码	简称	2015 年 (%)	2014 年 (%)
1	002778. SZ	高科石化	9.20	10.03
2	603798. SH	康普顿	28.17	26.01
3	831268. 0C	惠丰润滑	20.07	11.77
4	834412. 0C	美合科技	3.82	11.83
		均值	15.32	14.91
		劲普化工	40.35	-93.72

公司净资产收益率与同行业差别较大，公司 2014 年度，加权平均净资产受当年亏损的影响，当年度加权平均净资产只有 885,266.33 元，2015 年 12 月公司新增资本金 1,500 万元，导致 2015 年及 2016 年 1-2 月加权平均净资产有较大变动，2015 年加权平均净资产为 2,155,186.29 元，2016 年 1-2 月加权平均净资产为 16,528,124.88 元，加权平均净资产的变动是导致公司净资产收益率与同行业存在较大差异的主要原因。

(二) 期间费用分析

1、期间费用明细表：

(1) 管理费用：

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额 (元)	比例	金额 (元)	比例	金额 (元)	比例
办公费	1,213.36	0.67%	50,862.19	9.39%	10,124.14	3.05%
医疗保险	9,520.75	5.27%	8,761.24	1.62%	8,056.00	2.43%
工伤	1,114.09	0.62%	1,025.06	0.19%	353.4	0.11%

生育	475.85	0.26%	438.06	0.08%	467.4	0.14%
差旅费		0.00%	4,221.00	0.78%	10,983.70	3.31%
燃油费		0.00%	3,405.00	0.63%	10,132.50	3.05%
过路费		0.00%		0.00%	5,082.00	1.53%
网络信息费		0.00%	283.02	0.05%	3,200.00	0.96%
工资	23,000.00	12.73%	90,500.00	16.70%	162,826.72	49.01%
招待费		0.00%	9,336.00	1.72%	1,252.00	0.38%
广告服务费		0.00%		0.00%	18,000.00	5.42%
工会经费	1,372.00	0.76%	880	0.16%	1,000.00	0.30%
通讯费		0.00%	200	0.04%	650	0.20%
防伪电码标识设计费		0.00%		0.00%	12,000.00	3.61%
折旧	84,113.00	46.56%	178,808.81	33.00%	9,642.50	2.90%
防洪安保费		0.00%		0.00%	2,960.80	0.89%
测绘费		0.00%	14,423.35	2.66%	1,822.00	0.55%
养老保险	26,655.09	14.75%	24,531.47	4.53%	5,040.00	1.52%
残保金		0.00%		0.00%	4,755.35	1.43%
购销合同印花税	593.11	0.33%	6,878.31	1.27%	1,951.48	0.59%
摊销	4,180.69	2.31%	25,084.17	4.63%		0.00%
其他	3,600.95	1.99%	3,683.02	0.68%	650.92	0.20%
商业保险费		0.00%		0.00%	60,000.00	18.06%
邮费运费		0.00%	11,182.76	2.06%		0.00%
城镇土地使用税	11,752.80	6.51%	64,640.40	11.93%		0.00%
房产税	12,810.00	7.09%		0.00%		0.00%
开办费		0.00%	42,672.15	7.88%		0.00%
福利费	261.5	0.14%		0.00%		0.00%
修理费		0.00%		0.00%	1,250.00	0.38%
合计	180,663.19	100%	541,816.01	100%	332,200.91	100%

(2) 销售费用:

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
工资	8,000.00	43.96%	47,500.00	53.51%	2,000.00	6.44%
促销费用	10,200.00	56.04%	13,300.00	14.98%	7,553.00	24.32%
参展费		0.00%	27,961.17	31.50%	21,509.44	69.25%
合计	18,200.00	100%	88,761.17	100%	31,062.44	100%

(3) 财务费用:

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
利息支出	217,246.34	99.88%	599,859.80	50.11%	655,976.94	80.78%
减: 利息收入		0.00%	496.17	0.04%	5,034.40	0.62%
手续费	259.00	0.12%	2,605.25	0.22%	1,113.84	0.14%
担保费		0.00%	595,000.00	49.71%	160,000.00	19.70%
合计	217,505.34	100%	1,196,968.88	100%	812,056.38	100%

期间费用占营业收入的比例

单位: 元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
	金额	金额	金额
管理费用	180,663.19	541,816.01	332,200.91
销售费用	18,200.00	88,761.17	31,062.44
财务费用	217,505.34	1,196,968.88	812,056.38
营业收入	2,121,733.36	11,458,117.38	5,513,179.36
管理费用占营业收入比例	8.51%	4.73%	6.03%
销售费用占营业收入比例	0.86%	0.77%	0.56%
财务费用占营业收入比例	10.25%	10.45%	14.73%
三项费用合计占收入比例	19.62%	15.95%	21.32%

报告期内, 公司期间费用主要是管理费用、销售费用与财务费用。

2016年1-2月、2015年度、2014年度, 公司期间费用占营业收入的比例为19.62%、15.95%、21.32%, 三项费用有较大变动, 主要是因为公司营业收入逐年上升, 2015年度较2014年度期间费用占营业收入的比例下降了-5.37%; 2016年前1-2月三项费用占收入比合计比2015年变动3.67%, 主要原因是2016年管理费用占比增加了3.78%。

管理费用主要包括职工薪酬、税费、折旧与摊销费等。2016年1-2月、2015年度、2014年度，公司管理费用占营业收入的比例为8.51%、4.73%、6.03%，基本保持了稳定，2014年度较2015年度占比大，主要原因2014年管理费用支出较大，而在公司运营方面效率较低，营业收入较小。2016年1-2月比2015年变动较大，主要原因是公司价值595万元的综合楼2015年7月份开始投入使用，对应的折旧费大幅度提升；公司对员工缴纳的社保金人员数量也提升较多。

销售费用主要包括了员工工资、促销费用、展览费及展位费等。2016年1-2月、2015年度、2014年度，公司销售费用占营业收入比例为0.86%、0.77%、0.56%，公司的销售费用占比较小，基本保持稳定。

2016年1-2月、2015年度、2014年度，财务费用主要为银行借款产生的利息支出，公司财务费用占营业收入的比例为10.25%、10.45%、14.73%，2014年财务费用占营业收入的比例较高，主要原因是2014年公司营业收入较小。

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无合并报表范围以外的投资收益。

（四）报告期非经常性损益情况

报告期内公司发生的非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
	金额	金额	金额
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）	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	1,596.83	120.78
当期非经常性损益合计		1,596.83	120.78
所得税影响额		399.21	30.20
归属于母公司所有者的非经常性损益		1,197.62	90.58

2016年1-2月、2015年度、2014年度，公司扣除非经常性损益后的净利润为291,013.25元、870,717.24元和-829,589.12元，非经常性损益对企业财务状况

影响较小。

（五）适用的主要税收政策

1、报告期税种及税率

税种	纳税（费）基础	税（费）率（%）
增值税	应税收入	17
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
消费税	按每升油 1.52 元计征	

（六）报告期主要财务指标分析

最近三年主要财务数据

单位：元

科目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
总资产	42,859,115.14	44,905,304.48	10,891,893.16
流动资产	27,789,202.78	29,594,121.18	9,959,692.75
总负债	26,228,155.79	28,565,358.38	10,421,466.68
流动负债	26,228,155.79	28,565,358.38	10,421,466.68
所有者权益	16,630,959.35	16,339,946.10	470,426.48
科目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入	2,121,733.36	11,458,117.38	5,513,179.36
利润总额	388,017.67	1,175,360.62	-786,737.97
净利润	291,013.25	869,519.62	-829,679.70
经营性现金流净额	-713,822.83	-8,435,642.57	-1,337,522.51
投资性现金流净额	-	-13,349,794.43	-912,043.59

最近三年主要财务指标

财务比率	2016年1-2月	2015年度	2014年度
毛利率(%)	31.19	30.75	8.07
每股净资产(元/股)	1.02	1.00	0.36
流动比率(倍)	1.06	1.04	0.96
速动比率(倍)	0.64	0.65	0.49
资产负债率(%)	61.20	63.61	95.68
应收账款周转率(次)	1.61	2.36	5.85
存货周转率(次)	1.37	2.41	12.41

1、盈利能力分析

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入(元)	2,121,733.36	11,458,117.38	5,513,179.36
净利润(元)	291,013.25	869,519.62	-829,679.70
毛利率	31.19%	30.75%	8.07%
净资产收益率	1.76%	40.35%	-93.72%
基本每股收益	0.02	0.34	-0.64

2016年1-2月、2015年度、2014年度，公司毛利率分别为31.19%、30.75%、8.07%。

报告期公司营业利润分别为元388,017.67、1,176,957.45元、-786,617.19元，2015年度与2014年度公司营业利润呈上升趋势，主要原因是：(1) 2015年度的高毛利的润滑油较2014年度有一定幅度的增长，润滑油2015年对营业利润的贡献额达到3,042,118.62元，比2014年的263,946.9元增加了2,778,171.72元，系造成2015年度较2014年度营业利润上升1,963,574.64元的主要原因。(2) 2015年随着经营规模的扩张，公司的三项费用也同时增加了652,226.33元，虽然对公司营业利润有一定的抵减，但是公司2015年度仍保持较好的盈利。

近两年保持了良好的成长势头，为了公司能够更稳健的发展，走上资本市场，公司在不断的完善和规范。

截止2016年2月底，公司已经取得了388,017.67元的营业利润与291,013.25元的净利润，公司稳步发展的势头已经可以明确。

公司报告期内第一年出现亏损且盈利能力较低，最主要的原因是由于公司于

2014年11月之前没有自己常规的生产能力，劲普化工销售的产品主要系采购，劲普化工没有获得生产带来的利润贡献；另一方面劲普化工销售订单的规模较小，收入不高，公司在销售过程中处于较弱的地位；其次，公司为了开拓销售渠道、加大产品销量幅度，期间费用较高；最后，由于2014年度暂时达不到大规模生产，单个产品的固定生产成本无法有效降低。具体原因如下：

1) 公司2014年度订单较少，但2015年销售收入呈现增长态势

劲普化工虽然成立于2009年，但是2014年11月之前主要销售的产品系采购而来，企业销售一些偏基础材料的商品毛利率较低，企业缺乏常规的生产能力；公司的销售渠道主要依靠公司初创员工的原始积累，客户数量较为有限。

但公司经过2014年末和2015年在生产设备方面的投入，在产品方面的创新，在渠道方面的持续开拓，公司的在行业内收获了较好的知名度，营业收入也随之增长，2015年较2014年增长了近107.83%。2016年公司依照前上一年的发展策略，在渠道上持续拓展，截至2016年2月29日，公司在华东地区的销售额已经确认收入732,501.71元，较2015年全年增加了5.78倍，公司在华东地区的拓展预计将为公司带来可观的营业利润。同时公司在经营过程中已经摸索并掌握了一整套适合自己公司经营发展的全新模式。公司后续持续发展能力和盈利能力将会处于良好态势。

2) 管理费用和财务费用等期间费用较高

公司2016年1-2月、2015年和2014年扣除非经常性损益后净利润分别291,013.25元、870,717.24元和-829,589.12元，期间费用分别为416,368.53元、1,827,546.06元和1,175,319.73元，公司2015年、2016年1-2月期间费用占营业收入比重分别达15.95%、19.62%，较2014年的21.32%呈下降趋势，公司亏损金额逐年减少，且于2015年扭亏为盈，伴随着公司治理与发展逐见成效，经营状况正在好转逐渐步入正轨。

3) 单位产品的生产成本较高，但会随着公司规模生产而好转

公司2014年末之后不断引进新的生产设备。公司刚引进设备时，一方面欠缺生产经营的实操经验，另一方面也影响损耗率。现在，随着销售订单的不断增

加，公司生产规模的变大，不仅会降低损耗率，而且会带来单位产品生产成本的降低，故而可以提高单位产品的毛利率水平。

针对目前公司盈利能力较低的现状，公司已经着手改善并不断增强公司盈利能力，目前主要的应对措施有：

1) 开拓客户与行业应用领域方面：公司加大了营销工作的力度和广度，从目前老客户的合作情况和新客户的开发进展来看，公司业务保持稳定良好的发展态势。同时，公司销售部门将持续努力开拓客户资源，做好现有客户的服务，以充分利用产能，实现产品的规模效益，提升公司整体盈利水平。

2016 年，加大市场投放力度，用优质的产品、优良的售后和优秀的营销理念，稳定原有经销商，增加原有经销商的销售额度的基础上在东北三省（含内蒙古蒙东）再发展 80 家经销商，争取达到东三省（含内蒙古蒙东）销售覆盖（市县二级）无死角。

2) 成本和费用控制方面：公司不断地购进更新设备且及时维护保养，提高设备的有效使用率，减少次品和废品而耗费掉一定量的原材料，先进的生产设备往往比传统设备所需的人工和电力较少，既提高产品的技术含量和生产效率，又降低了产品生产成本。

3) 公司加强对客户信用期的控制和对应收账款的催收力度，根据客户的经营情况和资信状况谨慎给予信用期限，对于回款情况较差的客户采取专人持续跟进加紧催收，甚至终止合作的方式，以最大限度地降低应收账款的资金占用。

4) 公司将加强供应链成本管理以降低成本、提高效益，合理管控主营业务相关的管理费用、办公费用等；完善整个内部控制流程，完善采购流程，避免不必要的费用支出。

2、偿债能力分析

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
资产负债率	61.20%	63.61%	95.68%
流动比率（倍）	1.06	1.04	0.96
速动比率（倍）	0.64	0.65	0.49

公司在 2016 年 2 月末、2015 年末和 2014 年末，公司资产负债率分别为

61.20%、63.61%、95.68%，报告期内，资产负债率保持下降趋势；公司流动比率分别为 1.06、1.04、0.96，2016 年 2 月末和 2015 年较 2014 年末上升主要系公司 2015 年度业务扩张，公司应收账款和存货有较大增长所致；公司速动比率分别为 0.64、0.65、0.49，2016 年 2 月末和 2015 年较 2014 年末上升主要系公司发展壮大，货币资金和应收账款增长较大所致。

从公司的对外借款、现金活动和购销结算模式等因素进行分析，公司虽然流动比率和速动比率较低，资产负债率较高，但不存在较大的短期和长期偿债风险：

（1）短期偿债能力分析

1) 从对外借款情况看，公司的负债主要为短期借款、应付账款，其中截至 2016 年 2 月 29 日，短期借款为 24,500,000.00 元，占负债总额 93.41%，公司的应付账款 947,884.56 元，占负债的 3.61%。

公司与贷款行大庆农村商业银行、浦发银行、广发银行大庆支行形成了稳定的合作关系，公司作为银行的优质客户，得到了银行持续的信贷支持，公司以厂房土地作为抵押，大股东、大庆市日昇昌融资担保有限公司和大庆市工商业担保有限公司作为担保，短期借款到期后续贷的难度较小。公司短期借款中 6 月到期 500 万、9 月到期 850 万、10 月份到期 100 万、11 月到期 400 万，12 月到期 600 万，公司借款存续期安排的较为合理，即便有几笔借款无法续贷，也不会给企业经营带来较大的不利影响。公司的应付账款金额较小，不会给企业带来较大的偿债压力。

2) 从公司现金活动来看，公司的现金流入主要为销售商品、取得借款收到的现金和股东的股权投入，现金流出主要为购买商品和接受劳务、支付给员工的工资、构建固定资产无形资产。随着公司厂房和生产设备的建设完成，公司的投资用款相对减少，公司新生产设备产能的释放和销售的开拓，公司营业收入有望逐步提高，公司经营活动现金流量状况将会进一步改善，从而提高公司短期偿债能力。

3) 从购销结算模式来看，报告期，公司销售采用了现销和赊销相结合的结算方式，由于行业结算特点，为扩大市场份额，公司通常授予客户一定的收款期。报告期公司平均应收账款周转率 3.27，周转天数 110 天左右。报告期公司

采购几乎全部采用现购的方式，这为公司的付款管理留有很大的空间。公司的购销结算方式为公司提高短期偿债能力留有空间。

(2) 长期偿债能力分析

截至 2016 年 2 月 29 日，公司不存在长期借款。

综上，公司短期偿债压力适中，但不存在较大的短期和长期偿债风险。

3、营运能力分析

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	1.61	2.36	5.85
存货周转率（次）	1.37	2.41	12.41

2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度，公司应收账款周转率分别为 1.61、2.36、5.85，公司应收账款周转率整体较为正常。2016 年应收账款周转率较前两年相较减小较多主要是基于公司目前业务正在不断扩展，致使应收账款余额有所增长。

2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度，公司存货周转率分别为 12.41、2.41、1.37，存货周转率下降的主要原因为：公司业务扩张，不断在开拓新的客户与新的需求，因此每年存货都会有相应增长。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-713,822.83	-8,435,642.57	-1,337,522.51
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,349,794.43	-912,043.59
筹资活动产生的现金流量净额	4,392,753.66	23,888,890.20	2,261,360.17
现金及现金等价物净增加额	3,678,930.83	2,103,453.20	11,794.07

2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-713,822.83 元、-8,435,642.57 元、-1,337,522.51 元。扣除减值准备、折旧摊销及财务因素影响外，导致公司 2016 年经营性现金流量净额为负的主要原因是存货的增加和经营性应付的减少，2016 年初，公司趁基础油价格降低时购买了较多的原材料，同时公司偿还了部分欠款。2015 年度经营性现金流量净额为负，主要系公司业务扩张所致，公司 2015 年末经营性应收项目增加 9,409,063.92 元，存货增加 4,952,343.22 元，2014 年末和 2015 年度公司的产

能和产量快速增长，公司为满足未来的生产计划采购了较多的原材料，公司为占领市场份额也放宽了销售收款导致公司账面上有较多的应收账款。公司 2014 年度经营活动产生的现金流量净额为负数主要原因系在 2014 年年初应收账款比较少。2014 年公司在渠道拓展、新产品研发上以及新的生产线建设上投入了较多的力量，一定程度上影响了公司销售收入的实现；另一面，2014 年公司所在大庆市有较多的同行业竞争者，当地市场竞争激烈，公司对外的销售渠道和力度有限。公司销售收入和毛利率的受限是现金流为负的重要原因。企业的现金流量符合企业真实情况。

五、财务状况分析

（一）资产的主要构成及减值准备

1、应收账款

（1）报告期各期末应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,728,059.50	96.98%	231,841.79	7,496,217.71
1-2 年	240,600.00	3.02%	24,060.00	216,540.00
合计	7,968,659.50	100.00%	255,901.79	7,712,757.71
账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,601,384.50	96.93%	228,041.54	7,373,342.96
1-2 年	240,600.00	3.07%	24,060.00	216,540.00
合计	7,841,984.50	100.00%	252,101.54	7,589,882.96
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,879,678.00	100.00%	56,390.34	1,823,287.66
合计	1,879,678.00	100.00%	56,390.34	1,823,287.66

报告期内公司应收账款余额整体水平较适中，其中，应收账款 2016 年 2 月 29 日余额比上年末余额增加 126,675.00 元，主要是本期公司业务扩张。

公司 1 年以上的应收账款所占比例较小，不存在长期未收回款项。2016 年 2

月 29 日应收账款 1-2 年账龄的内容系鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司、大连世博公路工程有限公司、吉林省敦化林机锅炉制造有限公司和李欣。

(2) 报告期各期末应收账款余额前五名客户情况如下：

截至 2016 年 2 月 29 日，应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆市金庆达经贸有限公司	无关联关系	2,000,096.00	1 年以内	25.10%
大庆市旺淼经贸有限公司	无关联关系	1,910,075.16	1 年以内	23.97%
大庆市红岗区腾马商贸有限公司	无关联关系	1,600,335.00	1 年以内	20.08%
大庆市万豪石油科技有限公司	无关联关系	1,038,175.00	1 年以内	13.03%
鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司	无关联关系	382,168.80	1 年以内	4.80%
		45,000.00	1-2 年	0.56%
合计		6,975,849.96		87.54%

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆市金庆达经贸有限公司	无关联关系	2,000,096.00	1 年以内	25.50%
大庆市旺淼经贸有限公司	无关联关系	1,910,075.16	1 年以内	24.36%
大庆市红岗区腾马商贸有限公司	无关联关系	1,600,335.00	1 年以内	20.41%
大庆市万豪石油科技有限公司	无关联关系	1,038,175.00	1 年以内	13.24%
鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司	无关联关系	382,168.80	1 年以内	4.87%
		45,000.00	1-2 年	0.57%
合计		6,975,849.96		88.95%

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆市金庆达经贸有限公司	无关联关系	1,500,000.00	1 年以内	79.80%
大连世博公路工程有限公司	无关联关系	140,600.00	1 年以内	7.48%
延边中油石化产品经销有限公司	无关联关系	112,980.00	1 年以内	6.01%
鹤岗市天庆汽车用品销售有限公司	无关联关系	45,000.00	1 年以内	2.39%
李欣	无关联关系	35,000.00	1 年以内	1.86%
合计		1,833,580.00		97.54%

2、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款按账龄结构列示如下

单位：元

账龄结构	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,919,283.80	100.00	5,177,861.30	100.00	4,081,823.88	100.00
1至2年						
合计	3,919,283.80	100.00	5,177,861.30	100.00	4,081,823.88	100.00

截至2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日，预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

截至2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日，预付款项中无关联方单位欠款。

（2）报告期各期末预付账款余额前五名客户情况如下：

截至2016年2月29日，预付账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆金盛源经贸有限公司	无关联关系	1,961,858.00	1年以内	50.06%
大庆百隆包装容器有限公司	无关联关系	379,810.00	1年以内	9.69%
大连中龙港石油化工有限公司	无关联关系	303,886.00	1年以内	7.75%
大连保税区海峡能源有限公司	无关联关系	249,479.00	1年以内	6.37%
大庆欧派润滑油有限公司	无关联关系	206,100.00	1年以内	5.26%
合计		3,101,133.00		79.13%

截至2015年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆金盛源经贸有限公司	无关联关系	2,500,000.00	1年以内	48.28%
广州市俊皓商贸发展有限公司	无关联关系	1,025,904.50	1年以内	19.81%
大庆百隆包装容器有限公司	无关联关系	379,810.00	1年以内	7.34%
大连中龙港石油化工有限公司	无关联关系	303,886.00	1年以内	5.87%
大连保税区海峡能源有限公司	无关联关系	255,500.00	1年以内	4.93%
合计		4,465,100.50		86.23%

截至2014年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
大庆天德兴经贸有限公司	无关联关系	1,869,042.00	1年以内	45.79%
预付土地款	无关联关系	1,204,040.00	1年以内	29.50%
广州市俊皓商贸发展有限公司	无关联关系	358,150.00	1年以内	8.77%
大庆开发区汇仁塑料制品有限公司	无关联关系	200,000.00	1年以内	4.90%
沈阳长城润滑油制造有限公司	无关联关系	120,785.00	1年以内	2.96%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
合计		3,752,017.00		91.92%

3、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	2,200,720.00	-	-	2,200,720.00
1至2年	100,000.00	10.00%	10,000.00	90,000.00
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	2,300,720.00	-	10,000.00	2,290,720.00
账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	8,353,720.00	2.21%	184,500.00	8,169,220.00
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	8,353,720.00	2.21%	184,500.00	5,965,500.00
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	3,204,690.23	-	-	3,204,690.23
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	3,204,690.23	-	-	3,204,690.23

其他应收款报告期各期末余额中应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及其他关联方款项情况参见说明书“第四节公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联交易”之“(二)报告期的关联交易及关联应收应付款项”。

报告期内，公司其他应收款主要为往来款及个人暂借款。

(2) 报告期各期末其他应收账款余额前五名客户情况如下：

截至2016年2月29日，其他应收款金额前五名列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例	款项性质
大庆市日昇昌融资担保有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	52.16%	保证金

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例	款项性质
大庆市工商业担保有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	43.46%	保证金
大庆市玉春华骏经贸有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	4.35%	押金
苏小平	非关联方	700.00	1年以内	0.03%	暂借款
合计		2,300,700.00		100.00%	

截至2015年12月31日，其他应收款金额前五名列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例	款项性质
大庆市斯浮润滑油有限公司	非关联方	6,000,000.00	1年以内	73.16%	暂借款
大庆市工商业担保有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	12.19%	保证金
大庆市日昇昌融资担保有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	14.63%	保证金
苏小平	非关联方	700.00	1年以内	0.01%	暂借款
合计		8,200,700.00		100.00%	

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例	款项性质
刘忠峰	关联方	3,201,690.23	1年以内	99.90%	暂借款
姜昆	关联方	3,000.00	1年以内	0.10%	暂借款
合计		3,204,690.23		100.00%	

4、存货

单位：元

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例	账面余额	比例	账面余额	比例
原材料	4,815,432.77	68.58%	3,264,482.14	56.58%	146,034.98	17.88%
库存商品	2,206,333.78	31.42%	2,504,729.10	43.42%	670,833.04	82.12%
合计	7,021,766.55	100.00%	5,769,211.24	100.00%	816,868.02	100.00%

公司存货主要包括原材料、库存商品。公司为生产企业，主要原材料包括基础油、添加剂、包装物。

截至2016年2月29日，存货余额较上年年末余额增加1,252,555.31元，增

加 21.71%，主要系公司销售业务的扩大，原材料存量增加 1,550,950.63 元所致。公司 2015 年末存货与 2014 年末存货相比增加幅度比较大主要系订单数量增加，公司账面的原材料和库存商品增加。

由于公司存货市场需求量大，流动性较强，各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形，且期末对存货进行减值测试，未发现存货减值的情形，故未计提存货跌价准备。

5、固定资产

公司的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备。截至 2016 年 2 月 29 日，本公司固定资产净值为 13,828,661.77 元，总体成新率为 95.60%，具体情况如下表所示：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	账面原值	累积折旧	账面净值	成新率
房屋建筑物	20	9,313,236.48	282,648.56	9,030,587.92	96.97%
机器设备	5-10	3,123,133.33	193,631.48	2,929,501.85	93.80%
运输工具	4	862,290.24	96,260.34	766,029.90	88.84%
电子设备	5	1,167,014.45	64,472.35	1,102,542.10	94.48%
合计		14,465,674.50	637,012.73	13,828,661.77	95.60%

报告期各期末，本公司固定资产原值情况如下表所示：

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
房屋建筑物	9,313,236.48	64.38%	9,313,236.48	64.38%		
机器设备	3,123,133.33	21.59%	3,123,133.33	21.59%	912,043.59	95.74%
运输工具	862,290.24	5.96%	862,290.24	5.96%	40,600.00	4.26%
电子设备	1,167,014.45	8.07%	1,167,014.45	8.07%		
合计	14,465,674.50	100.00%	14,465,674.50	100.00%	952,643.59	100.00%

固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2016 年 1 月 1 日	9,313,236.48	1,167,014.45	3,123,133.33	862,290.24	14,465,674.50
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-

在建工程转入					
3、本期减少金额					
4、2016年2月29日	9,313,236.48	1,167,014.45	3,123,133.33	862,290.24	14,465,674.50
二、累计折旧					
1、2016年1月1日	207,334.55	34,396.16	138,738.69	62,128.02	442,597.42
2、本期增加金额	75,314.01	30,076.19	54,892.79	34,132.32	194,415.31
计提	75,314.01	30,076.19	54,892.79	34,132.32	194,415.31
3、本期减少金额					
报废					
4、2016年2月29日	282,648.56	64,472.35	193,631.48	96,260.34	637,012.73
三、减值准备					
1、2016年1月1日					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、2016年2月29日					
四、2016年2月29日账面价值	9,030,587.92	1,102,542.10	2,929,501.85	766,029.90	13,828,661.77

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、2015年1月1日			912,043.59	40,600.00	952,643.59
2、本期增加金额	9,313,236.48	1,167,014.45	2,211,089.74	821,690.24	13,513,030.91
购置		1,167,014.45	2,211,089.74	821,690.24	4,199,794.43
在建工程转入	9,313,236.48				9,313,236.48
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、2015年12月31日	9,313,236.48	1,167,014.45	3,123,133.33	862,290.24	14,465,674.50
二、累计折旧					
1、2015年1月1日			7,220.34	27,320.42	34,540.76
2、本期增加金额	207,334.55	34,396.16	131,518.35	34,807.60	408,056.66
计提	207,334.55	34,396.16	131,518.35	34,807.60	408,056.66
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
报废	-	-	-	-	-
4、2015年12月31日	207,334.55	34,396.16	138,738.69	62,128.02	442,597.42

三、减值准备					
1、2015年1月1日					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、2015年12月31日					
四、2015年12月31日账面价值	9,105,901.93	1,132,618.29	2,984,394.64 2,984,394.64	800,162.22 800,162.22	14,023,077.08

单位：元

项目	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、2014年1月1日			40,600.00	40,600.00
2、本期增加金额	-	912,043.59	-	912,043.59
购置		912,043.59		912,043.59
3、本期减少金额	-	-	-	-
处置				
4、2014年12月31日		912,043.59	40,600.00	952,643.59
二、累计折旧				
1、2014年1月1日			17,677.92	17,677.92
2、本期增加金额		7,220.35	9,642.50	16,862.85
计提		7,220.35	9,642.50	16,862.85
3、本期减少金额		-	-	-
处置				
4、2014年12月31日		7,220.35	27,320.42	34,540.77
三、减值准备				
1、2014年1月1日				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、2014年12月31日				

四、2014年12月31日 账面价值		904,823.24	13,279.58	918,102.82
-----------------------	--	------------	-----------	------------

2015年末，本公司固定资产原值较上年末增长了13,513,030.91元，增加的固定资产主要是新建了综合楼、厂房及相关机器设施。

截至2016年2月29日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

截至2016年2月29日，公司以现有的房屋建筑物为抵押，向浦发银行借款8,500,000.00元和向大庆农商银行八井子支行借款6,000,000.00元，为保证人大庆市国盛融资担保有限公司和大庆市日昇昌融资担保有限公司提供反担保。

6、无形资产

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
账面原值合计	1,204,040.00	1,204,040.00	-
土地使用权	1,204,040.00	1,204,040.00	-
累计摊销合计	29,264.86	25,084.17	-
土地使用权	29,264.86	25,084.17	-
无形资产账面净值合计	1,174,775.14	1,178,955.83	-
土地使用权	1,174,775.14	1,178,955.83	-
减值准备合计	-	-	-
土地使用权	-	-	-
无形资产账面价值合计	1,174,775.14	1,178,955.83	-
土地使用权	1,174,775.14	1,178,955.83	-

2016年1-2月无形资产摊销金额4,180.69元，2015年度无形资产摊销金额为25,084.17元，2014年度无无形资产。

截至2016年2月29日止，无形资产处于抵押状态。

7、递延所得税资产

单位：元

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	265,901.79	66,475.45	436,601.54	109,150.39	56,390.34	14,097.59
小计	265,901.79	66,475.45	436,601.54	109,150.39	56,390.34	14,097.59

报告期内，公司资产减值损失都系来自坏账准备的计提。2016年2月29日较上期期末显著减少主要是由于其他应收款减少计提的坏账准备增加所致。

8、其他流动资产

单位：元

项 目	2016. 2. 29	2015. 12. 31	2014. 12. 31
预缴增值税	921,041.65	757,081.03	5,567.07
预缴所得税	113,837.59		
预缴城市维护建设税			25.92
预缴教育费附加			11.11
预缴地方教育费附加			7.41
合 计	1,034,879.24	757,081.03	5,611.51

2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司其他流动资产金额为1,034,879.24元、757,081.03元、5,611.51元，主要为预缴增值税、预缴所得税。2015年预缴增值税较2014年增加主要原因是公司2015年购买原材料较多，认证的较多的增值税进项税。综上所述，报告期内公司其他流动资产大幅上涨与公司的实际情况相符，具有合理性。

(二) 负债的主要构成及其变化

1、应付账款

单位：元

账龄	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	947,884.56	917,823.70	912,043.59
1-2年	-	912,043.59	63,065.00
合计	947,884.56	1,829,867.29	975,108.59

公司报告期内应付账款余额基本保持相对稳定，2014年末、2015年末及2016年2月末公司应付账款余额为975,108.59元、1,829,867.29元、947,884.56元。公司应付账款主要为采购材料发生的款项。2015年末相比2014年年末应付账款余额增长主要原因系公司业务的扩张，材料采购也相应增加；并且，随着公司信誉的积累，公司从供应商处获得的整体信用额度也逐步提高。

报告期各期末，公司应付账款前五名情况如下：

2016年2月29日应付账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	余额	占比
大连山岛油品商贸有限公司	无关联关系	货款	342,536.70	36.14%
广州市俊皓商贸发展有限公司	无关联关系	货款	148,907.00	15.71%
天津旭城化工有限公司	无关联关系	货款	124,854.00	13.17%
大庆市达途汽车销售有限公司	无关联关系	货款	116,000.00	12.24%
黑龙江省九方塑业有限公司	无关联关系	货款	83,083.00	8.77%
合计			815,380.70	86.03%

2015年12月31日应付账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	余额	占比
天津旭城化工有限公司	无关联关系	货款	124,854.00	7.79%
黑龙江省九方塑业有限公司	无关联关系	货款	233,083.00	5.84%
大连山岛油品商贸有限公司	无关联关系	货款	342,536.70	5.81%
林剑	无关联关系	货款	390,700.00	3.89%
哈尔滨万福德经贸有限公司	无关联关系	货款	521,343.59	3.40%
合计			1,612,517.29	88.12%

2014年12月31日应付账款前五名情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	余额	占比
哈尔滨万福德经贸有限公司	无关联关系	货款	521,343.59	53.46%
大庆高新技术产业开发区林强油剂制品有限公司	无关联关系	货款	28,560.00	2.93%
北京京脉工贸有限公司	无关联关系	货款	20,000.00	2.05%
抚顺市优意彩色印刷纸箱厂	无关联关系	货款	14,505.00	1.49%
林剑	无关联关系	货款	390,700.00	40.07%
合计			975,108.59	100.00%

2、应交税费

单位：元

税费项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税			
应交消费税	7,102.50	12,107.45	5,196.59
教育费附加	4.86	196.20	
地方教育费附加	3.24	62.15	
水利建设基金			
房产税	6,405.00		
城镇土地使用税	11,752.80		
城市维护建设税	176.09	526.44	

税费项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
所得税		400,682.46	12,182.54
应交个人所得税		2,316.38	541.96
合计	25,444.49	415,891.08	17,921.09

3、其他应付款

单位：元

种类	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	225,953.82	844,294.01	3,250,000.00
1年以上	100,000.00	-	-
合计	325,953.82	844,294.01	3,250,000.00

其他应付款报告期各期末余额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及其他关联方款项情况参见说明书“第四节公司财务”之“六关联方、关联方关系及关联交易”之“(二)报告期的关联交易”。

(三) 股东权益

报告期各期末，公司的所有者权益的构成情况如下所示：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	16,300,000.00	16,300,000.00	1,300,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	37,363.16	8,261.83	-
未分配利润	293,596.19	31,684.27	-829,573.52
归属于母公司所有者权益合计	16,630,959.35	16,339,946.10	470,426.48
所有者权益合计	16,630,959.35	16,339,946.10	470,426.48

六、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、持有公司5%及以上股份的股东

关联方名称	与本公司关系
刘忠峰	董事长
孙玉环	法定代表人、总经理
典庆石油化工（上海）有限公司	全资子公司
沈阳中辉石油化工有限公司	全资子公司

2、本公司控股子公司及参股公司

报告期内，本公司有两家控股子公司。

3、董事、监事及高级管理人员

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见本说明书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”。

4、公司的关键管理人员或其关系密切的家庭成员直接或间接控制，或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业

公司名称	与本公司关系	主营业务
大庆花旗投资管理 有限公司	本公司控股股东刘忠峰、 股东孙玉环各持有大庆花 旗投资管理有限公司 50% 股份	对国内农业、工业、商业、房地产业、建筑 业进行投资；非融资性担保服务；房地产中 介服务；社会经济咨询；会议及展览服务； 大型活动组织服务；贸易代理服务；汽车租 赁；汽车配件销售。

(1) 大庆花旗投资管理有限公司

根据工商资料，公司大股东、董事长刘忠峰持有大庆花旗投资管理有限公司 50% 的股份，担任大庆花旗投资管理有限公司监事；公司股东、法人孙玉环持有大庆花旗投资管理有限公司 50% 的股权并担任法定代表人。

注册号：230600000021556

住所：大庆市高新区高新南路 56 号

注册资本：200 万元人民币

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期：2014 年 2 月 20 日

经营范围：对国内农业、工业、商业、房地产业、建筑业进行投资；非融资性担保服务；房地产中介服务；社会经济咨询；会议及展览服务；大型活动组织服务；贸易代理服务；汽车租赁；汽车配件销售。

经营状态：存续

(二) 报告期的关联交易及关联应收应付款项

1、经常性关联交易

(1) 关联销售

报告期未发生关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 关联应收应付款项

单位：元

关联方名称	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款			
刘忠峰	-	-	3,201,690.23
其他应付款			
刘忠峰	123,703.82	405,044.01	-
大庆花旗投资有限公司	100,000.00	100,000.00	-

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其资源的行为，公司《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并制定了《关联交易管理制度》，并修订了《防范关联方资金占用管理制度》，对关联交易及资金占用事项做了明确规定。

公司在有限公司阶段存在资金占用相关内部决策不规范的情形，报告期内存在关联自然人通过暂借款占用公司资金的情况。前述关联方的借款性质均为往来借款，且已于本公开转让说明书出具之日前归还。截至本公开转让说明书签署日，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(2) 关联担保

本报告期内，公司未给关联方提供担保，但存在关联方为公司担保的情形。

2014年5月30日，公司与广发银行大庆支行签订编号庆银授合字第133061-058号《授信额度合同》，合同约定授信额度最高限额为1000万元人民币，期限为2014年5月30日至2015年5月29日，贷款利率按中国人民银行公布的同时同档次贷款基准利率上浮40%计息。同日，刘忠峰、姜坤、大庆花旗投资管理有限公司亦于同日与广发银行大庆支行签署编号分别为133061-058-2、133061-058-3、133061-058-4的《最高额保证合同》，为劲普化工在上述期限内的借款提供最高债权额为1000万元的保证担保，保证为连带责任担保。

2015年9月6日和9月22日，公司分别与浦发银行大庆支行签订编号为26412015280046和26412015280047的《流动资金借款合同》，借款金额分别为550万元和300万元，借款期限分别为2015年9月6日至2016年9月5日和2015年9月22日至2016年9月21日，借款利率均为中国人民银行公布的同时同档次的贷款基准年利率。控股股东刘忠峰与浦发银行大庆支行签订了编号为

ZB2641201500000009 的《最高额保证合同》，合同约定担保债权最高限额为 935 万元，保证为连带责任担保。

2015 年 11 月 19 日，公司与广发银行大庆支行签订编号 133061-174 的《人民币短期贷款合同》，合同约定贷款金额 400 万元，贷款期限为 2015 年 11 月 19 日至 2016 年 11 月 18 日，贷款利率以实际放款日中国人民银行公告的相应档次贷款基准利率上浮 6% 计息。刘忠峰、大庆花旗投资管理有限公司分别与该行签订了编号为 133061-174-2、133061-174-3 的《最高额保证合同》，担保最高最限额均为 1400 万元，保证方式均为连带责任担保。

2015 年 6 月 2 日，公司与广发银行大庆支行签订编号为 133061-071 的《授信额度合同》，合同约定授信额度最高限额为 600 万元人民币，期限为 2015 年 6 月 2 日至 2016 年 6 月 1 日，贷款利率按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计息。刘忠峰、大庆花旗投资管理有限公司分别与该行签订编号为 133061-071-1、133061-071-2、133061-071-3 的《最高额保证合同》，为该期限内公司与广发银行大庆支行的借款提供保证担保，保证方式均为连带责任担保。

（三）关联交易决策程序执行情况

报告期内，原《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，也没有单独制定专门的制度对关联交易的决策程序作出规定。2016 年 5 月 12 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关联交易管理制度》，对关联交易事项做了明确规定，规范了公司的关联交易程序。

2016 年 5 月，公司实际控制人、公司股东、董事、监事、高级管理人员等以签署《关于规范关联交易的承诺》的方式，就减少、避免关联交易所采取的措施作出如下不可撤销的承诺和保证：

本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与劲普化工之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

（四）控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形

控股股东、实际控制人刘忠峰占用公司资金的情况明细如下：

单位：元

2014 年度				
占用时间	期初占用资金 余额	本期新增占用资金 金额	本期归还占用资金 金额	期末占用资金 余额
期初	6,997,257.17			6,997,257.17
2014/1/31		823,683.01	947,694.51	6,873,245.67
2014/2/28		266,436.00	1,122,055.88	6,017,625.79
2014/3/31		652,167.20	815,565.55	5,854,227.44
2014/4/30		82,400.00	321,072.00	5,615,555.44
2014/5/31		94,609.00	1,929,943.00	3,780,221.44
2014/6/30		4,029,890.00	4,385,224.00	3,424,887.44
2014/7/30		335,854.00	237,328.00	3,523,413.44
2014/8/31		417,714.00	1,152,480.00	2,788,647.44
2014/9/30		134,400.00	1,668,740.00	1,254,307.44
2014/10/31		6,449,243.79	3,583,267.00	4,120,284.23
2014/11/30		2,144,683.90	2,383,977.90	3,880,990.23
2014/12/31		180,576.93	859,876.93	3,201,690.23
合计	6,997,257.17	15,611,657.83	19,407,224.77	3,201,690.23
2015 年度				
占用时间	期初占用资金 余额	本期新增占用资金 金额	本期归还占用资金 金额	期末占用资金 余额
期初	3,201,690.23			3,201,690.23
2015/1/31			463,636.00	2,738,054.23
2015/2/28			404,300.00	2,333,754.23
2015/3/31		480,000.00	1,484,300.00	1,329,454.23
2015/4/3			795,423.48	534,030.75
2015/4/13			1,814,000.00	-1,279,969.25
合计	3,201,690.23	480,000.00	4,961,659.48	-1,279,969.25
2016 年 1-7 月				
占用时间	期初占用资金 余额	本期新增占用资金 金额	本期归还占用资金 金额	期末占用资金 余额
期初	-405,044.01			-405,044.01
2016/1/4		240,000.00		-165,044.01
2016/1/31		2,305,595.00	1,503,682.08	636,868.91
2016/2/29		70,127.27	830,700.00	-123,703.82
2016/3/31		149,863.00		26,159.18

2016/3/31		230,000.00	609,300.00	-353,140.82
2016/4/30		660,000.00	813,295.10	-506,435.92
2016/5/31		18,247,000.00	15,366,623.40	2,373,940.68
2016/6/30		1,004,872.73	3,389,489.50	-10,676.09
2016/7/30			2,000.00	-12,676.09
合计	-405,044.01	22,907,458.00	22,515,090.08	-12,676.09

2014年控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金事项123次（因次数频繁，普遍金额较小，已按月汇总）共15,611,657.83元（其中关联方借款为10,910,000.00元，其余款项为代收代付款，时间较短），归还已占用公司资金事项114次，共19,407,224.77元（其中关联方还款为10,910,000.00元，其余款项为代收代付款，时间较短）；2015年控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金事项1次，共480,000.00元，归还已占用公司资金事项26次，共4,961,659.48元。截止2015年4月13日，控股股东、实际控制人刘忠峰已全部归还所占用的公司资金。从2015年4月13日至2015年12月31日，并无占用公司资金情形。2016年1-2月控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金事项9次，共2,305,595.00元（其中关联方借款1,710,000.00元，其余款项为代收代付款，时间较短），归还已占用公司资金事项16次，共2,334,382.08元（其中关联方还款1,710,000.00元，其余款项为代收代付款，时间较短）。2016年3-6月控股股东、实际控制人刘忠峰发生占用公司资金16次，总计19,624,863.00元，归还已占用公司资金事项74次，共20,180,708.00元，截至到申报日，刘忠峰的占款已经全部归还，公司申报日之后未新发生关联方占款。

公司不存在其他关联方占用资金的情况。

关联方资金拆借主要为往来款，2014年期间发生了数量较多的单笔金额小额的关联方借款，关联方主要以代企业付款和直接现金的方式还款，因为关联方资金拆借金额小，借与还的间隔期间短且频繁，企业前期不规范等原因，企业与关联方之间未约定利息。

关联方资金占用利息测算情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	合计
----	-----------	--------	--------	----

实际资金占用费	19,617.98	0.00	0.00	19,617.98
银行同期贷款利率 测算资金占用税	27,271.84	28,799.96	253,884.79	309,956.59
对税前利润影响	7,653.86	28,799.96	253,884.79	290,338.61
所得税(25%)	1,913.46	7,199.99	63,471.20	72,584.65
对净利润影响	5,740.40	21,599.97	190,413.59	217,753.96

注：以年利率 6% 进行测算，2016 年 5-6 月应收刘忠峰实际利率 7%

若按市场利率计算资金占用费，则对公司各年利润影响如下：2014 年净利润增加 190,413.59 元，2015 年净利润增加 21,599.97 元，2016 年 1-6 月净利润增加 5,740.40 元，2016 年 6 月 30 日之后无关联方占款。

七、需关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的期后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无应披露的其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

（一）大庆劲普化工有限公司拟组建股份有限公司涉及股东全部权益资产评估报告

万隆（上海）资产评估有限公司接受大庆劲普化工股份有限公司的委托，对大庆劲普化工股份有限公司的委托的股东全部权益进行评估，评估基准日为 2016 年 04 月 26 日，并于 2016 年 4 月 26 日出具“万隆评报字（2016）第 1431 号”《资产评估报告》，根据该报告，采用资产基础法评估后的股东全部权益价值为 16,742,323.89 元（各资产具体评估明细表：流动资产：28,219,680.79 元，固

定资产：13,323,945.59 元，无形资产：1,351,300.00 元，资产合计：42,918,729.68 元，流动负债：26,176,405.79 元，负债合计：26,176,405.79 元，股东全部权益价值：16,742,323.89 元）评估价值和账面所有者权益 16,673,631.50 元相比增加 68,692.39 元，增值率 0.41%。

九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司税后利润按以下顺序进行分配：

- （1）弥补以前年度亏损。
- （2）按净利润的 10% 提取法定公积金。
- （3）经股东大会决议，可提取任意公积金。
- （4）剩余利润根据股东大会决议进行分配。

（二）公司最近两年的股利分配情况

最近两年，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司的利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定；利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司公开转让后的股利分配政策按照公司一般股利分配政策执行。

利润分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利，可以进行中期分红。

利润分配的条件和现金分红比例：在依法足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司可供分配利润为正、无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司可以采取现金方式分配利润。在确保现金股利分配、公司股本规模及股权结构合理等前提下，公司可以考虑另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。对于当年盈

利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划。

十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）基本情况

典庆石油化工（上海）有限公司

注册名称	典庆石油化工（上海）有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
注册号	91310116MA1J83Q11Y
注册资本	100.00 万元
法定代表人	张忠江
成立日期	2015 年 12 月 1 日
住所	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 4 幢 1863 室
经营范围	化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），汽车配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

沈阳中辉石油化工有限公司

注册名称	沈阳中辉石油化工有限公司
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
注册号	91210103MA0P425Q1R
注册资本	100.00 万元
法定代表人	刘忠峰
成立日期	2015 年 10 月 26 日
住所	沈阳市沈河区哈尔滨路 168-2 号 C4#1-16-10
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。）

（二）最近一年及一期主要财务数据

截至本公开转让说明书签署之日，大庆石油化工（上海）有限公司和沈阳中辉石油化工有限公司尚未实际经营。

十一、风险因素

（一）宏观经济波动风险

公司的主营业务为润滑油、润滑脂及相关产品的研究调和、分装与销售。润滑油行业的下游行业为机械制造业、运输业、物流运输业等产业，这就造成润滑油行业的市场容量与我国宏观经济有着密切的联系。宏观经济的波动会影响整个经济体的需求量，从而制约公司发展。根据国家统计局发布的数据显示，2015年度，国内生产总值（GDP）同比增长6.9%，达到67.67万亿元。如果未来宏观经济增长率不能保持高速发展，整个国内经济形势必会受到影响。

（二）控制权过于集中的风险

公司控制人为刘忠峰，持有公司99.20%的股份。虽然目前股份公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的发展战略、重大人事安排、经营决策、利润分配等等实施不当控制，可能给公司经营和其他股东带来损害。因此，公司存在控制权过于集中的风险。

（三）市场开拓风险

润滑油调和行业的发展呈现品种多样化、服务专业化、产品高端化的特征。公司近年来在国内多个省份市场的开拓过程中，依靠产品性价比优势，与各区域经销商建立了长期稳定、互惠互利的合作机制。但是，润滑油作为石油用品的一种，在产品开发、质量控制、物流运输等环节上存在一定的特殊性，容易出现不能满足客户需求的情况，会导致润滑油调和厂商现有客户或经销商转向其他厂商采购的风险。

（四）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。

（五）应收款项发生坏账的风险

2016年2月29日、2015年12月31日以及2014年12月31日，公司应收账款余额分别为7,968,659.50元、7,841,984.50元和1,879,678.00元，占流动资产的比重分别为28.68%、26.50%和18.87%，报告期内呈上升趋势。主要原因是2015年公司开始业务扩张，公司给予客户较长的信用期。主要的应收账款系2015年形成，公司1年以上的应收账款所占比例较小，只占到应收账款的3.02%，且不存在长期未收回款项，并且截至到2016年5月底，基准日时点的应收账款已经收回了2,855,795.00元。为进一步保证应收账款的安全性，降低坏账损失风险，公司已经加强对客户信用期的控制和对应收账款的催收力度，根据客户的经营情况和资信状况谨慎给予信用期限，对于回款情况较差的客户采取专人持续跟进加紧催收，甚至终止合作的方式，以最大限度地降低应收账款的资金占用。

（六）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。

（七）经营性现金流为负，营运资金不充裕的风险

2016年1-2月份、2015年度、2014年度公司经营性现金流量净额分别为-713,822.83元、-8,435,642.57元、-1,337,522.51元，报告期内经营性现金流量均为负，公司2014年度经营活动产生的现金流量净额为负数主要原因系在2014年年初应收账款比较少，到2014年底应收账款增加了1,875,341.00元，应收账款增加是2014年度经营现金流量为负的主要原因。公司2015年度的经营现金流量净额为负，主要因为2015年末应收账款增加5,766,595.30元，存货增加4,952,343.22元；2016年1-2月经营现金流量净额为负，主要原因是存货增

加了 1,252,555.31 元。公司正处于发展时期，业务规模不断扩大，收款相对滞后，造成了经营现金流为负。公司存在营运资金不充裕的风险，未来公司可以通过加速收回应收账款、银行流动资金贷款等方式补充营运资金。

（八）毛利率波动的风险

2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度公司主营业务毛利率分别为 31.19%、30.75%、8.07%，2015 年毛利率较 2014 年变化幅度较大。2014 年劲普化工的毛利率明显低于同行业水平，主要原因是由于公司于 2014 年 11 月之前没有自己常规的生产能力，劲普化工销售的产品主要系采购，劲普化工没有获得生产带来的利润贡献；另一方面 2014 年 11 月之后劲普化工销售订单的规模较小，暂时达不到大规模生产，单个产品的固定生产成本无法有效降低，所以劲普化工 2014 年的毛利率较低。随着劲普化工规模的做大、竞争力的增强，劲普化工的毛利率逐渐接近行业水平。

（九）房产抵押的风险

2015 年 12 月 15 日，公司与大庆农商银行八井子支行签订编号为 520131512150001 的《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为 600 万元，期限为 2015 年 12 月 15 日至 2016 年 12 月 14 日，贷款利率按贷款发放日所对应的贷款银行挂牌公告的同期同档次利率执行。大庆市日昇昌融资担保有限公司与大庆农商银行八井子支行签订了担保合同，为公司该笔借款提供连带责任担保。为使该项担保合同正常履行，公司与大庆市日昇昌融资担保有限公司签署了编号分别为日反抵字 2015121601、日反抵字 2015121602 的《反担保抵押合同》，以公司位于龙凤区南六路 28-1 号、28-2、28-3 的综合楼、车间等处房产做为抵押物提供反担保。若公司未能按期偿还所欠银行本息债务，大庆市日昇昌融资担保有限公司有权依法处置公司该 3 项房产。

（十）超占用地的风险

公司住所为大庆市龙凤区南六路 28 号，占地面积共 10,751.00 平方米，其中核发证照面积为 5,876.40 平方米，超占用地 4,874.60 平方米。公司于 2016 年 5 月 10 日向大庆市国土资源局缴纳了超占用地罚金 12,978.50 元。截至本公开转让说明书出具之日，大庆市国土资源局用地规划科已经受理了公司申请将超占用地地块性质变更为国有工业用地的预审材料，该超占用地地块性质变更

为国有工业用地之后，公司将履行国有土地招拍挂程序，办理超占地块的土地出让手续。大庆市龙凤区国土资源局已于2016年5月11日出具证明：公司的该项违规不属重大行政违规。

（十一）销售市场地域集中度较高的风险

公司产品销售主要集中在东北地区，其他地区业务占比比较小，2014、2015年公司99%以上的销售收入来自于东北地区。目前，公司销售团队已经开始着力开拓以安徽为主的华东地区市场，2016年前两个月，公司在华东地区的销售收入占公司当期全部销售收入的34.52%，达到了2015年华东地区全年销售收入的5.78倍。虽然如此，短期内公司销售市场地域集中度较高的问题依然无法得到彻底解决，如果东北、华东地区润滑油销售市场出现大规模变动，会对公司造成较明显的不利影响。

（十二）关联交易显失公允的风险

报告期内公司存在关联方资金拆借的情形，主要为控股股东、实际控制人刘忠峰对公司资金的占用，由于前期制度不规范等原因，公司与关联方之间未约定利息，关联交易显失公允。若按市场利率计算资金占用费，对公司各年利润影响如下：2014年净利润增加190,413.59元，2015年净利润减少91,795.79元，2016年1-2月净利润增加7,497.92元，2014年、2015年、2016年1-2月净利润分别为-829,589.12元、870,717.24元、291,013.25元，关联方资金往来测算利息在一定程度上影响了公司经营业绩。股份公司成立后，公司已制定有效的内部控制制度以规范关联交易，公司股东及董监高已出具承诺函承诺未来将严格遵守公司相关制度。截至本公开转让说明书出具之日，公司的关联交易行为已得到规范。

（十三）关联方代收代付公司款项的风险

报告期内公司存在关联方代收代付公司款项的情形，系控股股东、实际控制人刘忠峰在有限公司阶段代收货款和代付公司采购款、设备款。由于往来款项数量较多、收与付的间隔期较短且频繁、有限公司阶段公司内部治理制度不甚健全等原因，上述代收代付行为未经过股东大会和董事会的表决通过。控股股东、实际控制人刘忠峰代收代付公司款项损害了公司的独立性。股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，公司股东及董监高均签署了承诺函，

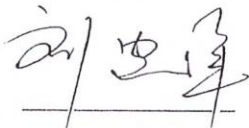
承诺关联方代收代付款项的现象今后不再发生。截至本公开转让说明书出具之日，关联方代收代付公司款项的行为已得到规范。

第五节 有关声明

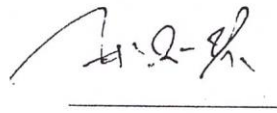
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。

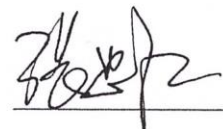
全体董事签名：




刘忠峰



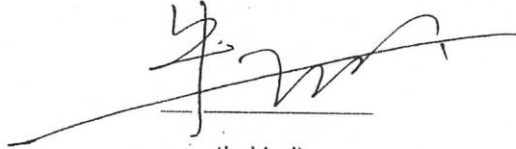
孙玉环



张忠江

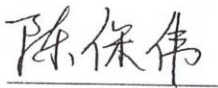


周凤武

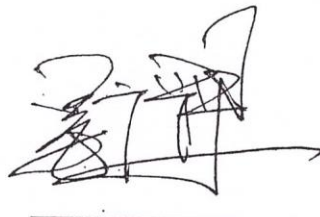


朱长成

全体监事签名：



陈保伟

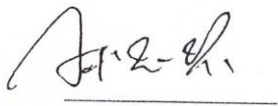


姜广辉

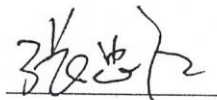


李 静

全体高级管理人员签名：



孙玉环



张忠江

大庆劲普化工股份有限公司

2016年9月13日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

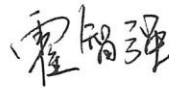
项目小组成员：



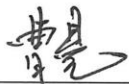
范腾



周逸君

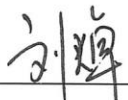


霍智强



曹冕

项目负责人：



刘焯

法定代表人：



陶永泽



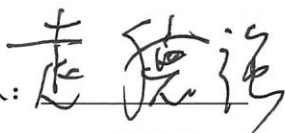
华创证券有限责任公司

2016年 9月 14日

三、律师事务所声明

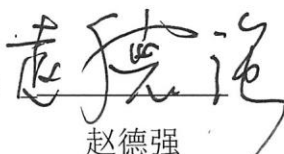
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



赵德强

经办律师：



赵德强



杨天良

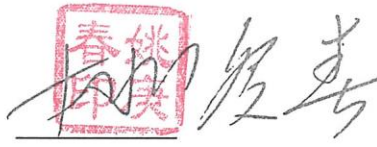

上海维盈律师事务所

2016年9月14日



四、申请挂牌会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人： 

姚庚春

签字注册会计师： 

孙国伟

许洪磊

会计师事务所：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）



五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人： 刘宏
刘宏

签字注册资产评估师： 黄辉
黄辉

方继勇
方继勇

万隆（上海）资产评估有限公司

2016年 9月 14日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。