



盛源

# 盛源科技

NEEQ :834408

濮阳市盛源能源科技股份有限公司

Puyang Shengyuan Energy Technology

Co.,Ltd



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记

1、2016年3月，公司在河南省政府组织的“百强和百高工业企业”评选中，被评为“河南省2016年度百高企业”。具体信息详见<http://www.iitha.gov.cn/newsview.aspx?id=4677>

2、2016年5月，公司完成了挂牌后的第一次定增。此次共发行股票 2,934,000 股，每股价格为人民币 4.20 元，募集资金总额 12,322,800.00 元。



3、报告期内，公司获得河南省人力资源和社会保障厅的批准，在我公司建立河南省第六批博士后研发基地。



4、2016年12月29日，我公司院士工作站揭牌仪式隆重举行。副市长孙永振、中国科学院李洪钟院士、张锁江院士、河南省科技厅李密科总工、省院士办宋晖主任、市科技局雷灯照局长、范县县委书记王秋芳、董事长王息辰出席揭牌仪式。

## 目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

## 释 义

| 释义项目    |   | 释义                              |
|---------|---|---------------------------------|
| 盛源科技、公司 | 指 | 濮阳市盛源能源科技股份有限公司                 |
| 盛源石化    | 指 | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司               |
| 中国能源    | 指 | 中国能源工程股份有限公司                    |
| 濮阳创惠    | 指 | 濮阳市创惠实业有限公司                     |
| 三会      | 指 | 股东大会、董事会、监事会                    |
| 三会议事规则  | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则        |
| 高级管理人员  | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监           |
| 公司章程    | 指 | 《濮阳市盛源能源科技股份有限公司章程》             |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 会计师事务所  | 指 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)                |
| 报告期     | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日 |
| 挂牌      | 指 | 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份转让的行为      |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|      |   |              |
|------|---|--------------|
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 顺酐   | 指 | 顺丁烯二酸酐       |
| 溶剂   | 指 | 一种顺酐回收吸收溶剂   |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

| 事项                                       | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                      | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                               | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称             | 重要风险事项简要描述  |
|----------------------|---|
| 环保风险                 | 公司产品属于精细化工行业，生产过程中会产生一定数量的废水、废气和固体废弃物。随着国家环保政策的日趋严格和人民环保意识的增强，公司面临的环保压力也日益增大，如果公司在生产经营过程中环境保护不力，则将面临被环保监管部门处罚的风险。   |
| 市场原油价格波动对公司业绩造成影响的风险 | 公司的生产顺酐产品所用的原材料为液化石油气（正丁烷），属于石油加工的产物，其价格受国家产业政策、市场供需变化及石油价格等多种因素的影响。在成本构成中原材料占比较高，国际市场原油价格的波动对原材料价格的影响较大。   |
| 实际控制人不当控制风险          | 公司实际控制人王息辰直接持有公司股份 35,750,000.00 股，占公司总股本的 23.38%，系公司第二大股东；通过控股股东盛源石化间接控制公司 23.55%的股权（王息辰系盛源石化第一大股东，持股 51.46%）；通过濮阳市创惠实业有限公司间接控制公司 1.29%的股权（王息辰系濮阳市创惠实业有限公司股东，持股 13.19%）；综上，王息辰可以实际支配公司股份表决权为 48.22%。公司其他股东可以支配公司表决权均小于王息辰支配公司表决权数，因此王息辰享有公司实际控制权。2012 年 12 月至 2015 年 3 月，王息辰一直担任公司执行董事兼总经理；自 2015 年 3 月有限公司整体变更为股份公司至今，王息辰一直担任公司董事长兼总经理；因此，王息辰有可能利用其对公司的实际控制人地位，通过行使表决 |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制从而损害公司及其他股东的利益。   |
| 税收优惠政策变动的风险     | 公司系经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局共同认定的高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率计缴企业所得税。税收优惠将于 2016 年 12 月 31 日到期，2016 年将进行高新技术企业资质复审。如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是   |

备注：报告期内，公司已经消除的风险具体如下：

1、附条件股权转让可能导致丧失控制权的风险：2014 年，中国能源、盛源石化、盛源科技三方签订了《“异辛烷-顺酐工程项目”合作开发框架协议》（以下简称“合作协议”），该协议规定，盛源石化对中国能源享有盛源科技的合同债权负有担保义务。基于上述情况，中国能源与盛源石化签订了附生效条件的《股权转让协议》，协议约定：若盛源科技逾期超过 60 天未按照《合作协议》约定向中国能源支付 II 期工程项目价款或未付金额累计达当期应付款项的 60% 时，盛源石化将以第三方评估的盛源科技净资产的 40% 为价格将其所持有全部盛源科技股权转让给中国能源，中国能源同意接受该部分/全部股权。

报告期末，公司已与中国能源签订《异辛烷-顺酐项目系列协议之补充协议》，协议中约定前期所签订协议的权利义务均已结清，此项风险消除。

2、对单一客户依赖的风险：公司 2014 年及 2015 年对中国能源工程股份有限公司的销售占比较高，自 2014 年以来一直是公司的第一大客户，且预计短期内此项占比还会维持较高的水平。若未来公司产品市场竞争力和市场开拓能力不能持续提升，或由于中国能源自身发展的需要和集团内部业务的调整或自身经营状况不佳导致对本公司产品的需求下降或客户付款能力降低，这种对单一客户的依赖将对本公司的财务状况和经营成果产生较大影响。

报告期内，对中国能源销售金额为 6434 万元，占比下降到 18.01%，同时，报告期内公司与中国能源签订《异辛烷-顺酐项目系列协议之补充协议》，协议中约定前期所签订协议的权利义务均已结清，此项风险相应消除。

3、公司是 2012 年成立，报告期内进行了大量的基础设施的建设。对于顺酐生产线公司采用分期付款构建的模式，截止报告期末仍需发生持续的支付行为。公司会面临短暂的现金流紧缺。

报告期内，公司已将顺酐生产线应付款项付清，此项风险消除。

4、有限公司阶段，公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验不足，公司规范运作的效果有待进一步考察。

公司于 2015 年 3 月有限公司整体变更为股份公司后，制定了较为完备的内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。同年 11 月，公司在新三板挂牌成功，已依据《证券法》、《信息披露细则》等法律规章进行了一年多时间的规范，公司管理层的规范意识已大幅提高，实践运作经验增加，公司今后也将更加注重规范运作，此项风险消除。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |  |
|------------|--|
| 公司中文全称     | 濮阳市盛源能源科技股份有限公司                            |
| 英文名称及缩写    | Puyang Shengyuan Energy Technology Co.,Ltd |
| 证券简称       | 盛源科技                                       |
| 证券代码       | 834408                                     |
| 法定代表人      | 王息辰  |
| 注册地址       | 濮阳市范县产业集聚区新区产业园                            |
| 办公地址       | 濮阳市范县产业集聚区新区产业园                            |
| 主办券商       | 方正证券                                       |
| 主办券商办公地址   | 湖南省长沙市芙蓉国际大厦 22-24 层                       |
| 会计师事务所     | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 签字注册会计师姓名  | 谢京、曾策                                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室                 |

### 二、联系方式

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 吕怀孔   |
| 电话            | 15901135365   |
| 传真            | 0393-5331622  |
| 电子邮箱          | lvhk@shengyuanjt.com  |
| 公司网址          | www.pysykj.com  |
| 联系地址及邮政编码     | 河南省濮阳市范县新区产业集聚区新区产业园濮阳市盛源能源科技股份有限公司 457500                  |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书办公室  |

### 三、企业信息

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统      |
| 挂牌时间           | 2015-11-30        |
| 分层情况           | 基础层               |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 化学原料及化学制品制造业（C26） |
| 主要产品与服务项目      | 顺酐的生产与销售          |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让              |
| 普通股总股本（股）      | 152,934,000       |
| 做市商数量          | -                 |
| 控股股东           | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 |
| 实际控制人          | 王息辰               |

### 四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|             |                    |   |
|-------------|--------------------|---|
| 企业法人营业执照注册号 | 91410900060012003W | 是 |
| 税务登记证号码     | 91410900060012003W | 是 |
| 组织机构代码      | 91410900060012003W | 是 |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例    |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 340,058,238.71 | 264,828,286.24 | 28.41%  |
| 毛利率%                                   | 20.76%         | 7.35%          | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 42,445,572.10  | -8,788,370.46  | 582.97% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 31,957,527.00  | -8,831,744.65  | 461.85% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 22.96%         | -5.57%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 17.29%         | -5.60%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.28           | -0.06          | 566.67% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 407,076,695.17 | 411,761,570.88 | -1.14%  |
| 负债总计            | 194,489,592.56 | 256,335,201.06 | -24.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 212,587,102.61 | 155,426,369.82 | 36.78%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.39           | 1.04           | 33.65%  |
| 资产负债率%          | 47.78%         | 62.25%         | -       |
| 流动比率            | 0.32           | 0.22           | -       |
| 利息保障倍数          | 5.31           | -0.88          | -       |

### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期           | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,267,913.79 | 150,867,374.53 | -    |
| 应收账款周转率       | 1,828.94       | 1,743.78       | -    |
| 存货周转率         | 34.55          | 29.66          | -    |

### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期     | 增减比例 |
|----------|---------|----------|------|
| 总资产增长率%  | -1.14%  | -4.20%   | -    |
| 营业收入增长率% | 28.41%  | 54.91%   | -    |
| 净利润增长率%  | 582.97% | -172.72% | -    |

### 五、股本情况

单位：股

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|            | 本期期末        | 上年期末        | 增减比例  |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本     | 152,934,000 | 150,000,000 | 1.96% |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -           | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -           | -     |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                   |
|---|----------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 12,510,000.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -152,594.00          |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>12,357,406.00</b> |
| 所得税影响数  | 1,869,360.90         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -                    |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>10,488,045.10</b> |

## 七、前期会计差错更正重述情况

单位：元

| 科目          | 2015 期末        |                | 2014 年期末       |                | 2013 年期末     |              |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|             | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前        | 调整重述后        |
| 存货          | 3,055,303.31   | 7,177,474.99   | 825,589.15     | 9,364,713.01   |              |              |
| 其它流动资产      | 15,840,827.25  | 16,407,325.59  | -              | -              |              |              |
| 固定资产        | 344,343,492.38 | 325,187,018.78 | 372,121,624.80 | 356,063,254.10 |              |              |
| 在建工程        | 5,478,363.29   | 4,529,935.93   | -              | -              |              |              |
| 长期待摊费用      | -              | 4,074,791.99   | -              | 4,536,089.20   |              |              |
| 递延所得税资产     | 1,417,558.14   | 2,143,444.73   | 1,592,440.20   | 2,429,493.42   |              |              |
| 应付账款        | 21,210,773.57  | 24,633,961.98  | -              | -              |              |              |
| 应交税费        | 1,368,600.04   | 286,018.65     | 970,317.24     | 612,367.17     |              |              |
| 一年内到期的非流动负债 | 97,278,588.69  | 96,099,137.55  | 122,250,154.49 | 121,070,703.35 |              |              |
| 递延收益        | 8,256,157.92   | -              | 9,435,609.12   | -              |              |              |
| 递延所得税负债     | 1,482,702.04   | 1,492,493.47   | -              | -              |              |              |
| 专项储备        | -              | 2,059,879.93   | 1,275,627.74   | 13,100.15      | 138,600.15   |              |
| 盈余公积        | 689,128.47     | 1,001,984.88   | 206,542.69     | 1,208,527.57   |              |              |
| 未分配利润       | 6,202,156.26   | 299,078.16     | 1,858,884.16   | 10,946,332.78  | -69,015.52   | 69,584.63    |
| 营业收入        | 268,441,192.34 | 264,828,286.24 | -              | -              |              |              |
| 营业成本        | 233,613,469.10 | 245,351,451.41 | 158,706,763.73 | 160,565,993.93 | 3,057,856.55 | 2,919,256.40 |
| 销售费用        | 3,172,013.84   | 3,491,501.01   | -              | -              |              |              |
| 营业外收入       | 1,230,479.66   | 51,028.46      | 3,577,020.40   | 14,192,080.66  |              |              |
| 所得税费用       | 1,667,255.91   | 497,084.32     | 467,463.75     | -727,539.54    | 263,045.89   | 263,045.89   |
| 净利润         | 6,891,284.73   | -8,788,370.46  | 2,134,442.37   | 12,085,275.72  | 627,664.31   | 766,264.46   |

|        |              |               |              |               |            |            |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|
| 综合收益总额 | 6,891,284.73 | -8,788,370.46 | 2,134,442.37 | 12,085,275.72 | 627,664.31 | 766,264.46 |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司主要从事顺酐的生产及销售，主要通过向下游客户销售顺酐来获取收入。公司使用生产工艺为正丁烷氧化法，同时进行各种技术的研发，不断改进生产工艺、提高产品质量。目前公司出厂的顺酐纯度达 99.5% 以上，为国家优等品评级。公司产品主要提供给石油化工、医药农药、精细化工等领域客户。公司产品顺酐主要用来生产不饱和聚酯树脂、富马酸、1,4-丁二醇等加氢产品、涂料油漆等其它有机化学品。公司主要采用直销的方式销售产品，根据不同需求送货到客户仓库或在公司仓库交货。公司制定了严格的质量管理制度，从采购、生产、销售各方面保证产品质量达标。由于顺酐下游厂商对顺酐存在持续的需求，公司目前拥有稳定的供应商与客户群体、公司自身对下游产业链的不断延伸使公司产品具有可持续生产与销售能力。

##### 1、采购模式

公司执行自主采购的模式，对供应商具有严格的筛选和评审机制。精细化工产品对原料的要求极高，公司制定了采购流程、质量管理等采购制度，对供应商进行严格筛选，建立合格供应商名单并对其进行定期评审。公司建立了一套完善的采购流程，涵盖计划、申请、原料检测、结算等方面，确保原料供应稳定。同时公司对采购的每批原料进行检测，验收合格后才能入库。

##### 2、生产模式

公司根据订单情况和以往的销售数据，结合库存情况来确定生产计划，然后将编制的生产计划发给生产车间组织生产。

##### 3、销售模式

公司的销售模式是直销，根据客户不同需求送货上门或库存提货。公司通过网络等平台发布产品信息、通过与下游行业客户建立业务合作关系，将产品直接销售给下游客户，以获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年，公司生产装置平稳满负荷运行，实现顺酐产量 5.2 万吨、销量 6.08 万吨。营业收入 340,058,238.71 元，同比增长 28.41%。利润总额和净利润分别为 49,875,711.12 元、42,445,572.10 元；同比增长 701.54%、582.97%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 407,076,695.17 元，净资产为 212,587,102.61 元。报告期内，公司主营业务、主营产品未发生变化，但在其他业务中增加了顺酐副

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

产品蒸汽的生产及销售业务。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |            |          | 上年同期           |          |          |
|-------|----------------|------------|----------|----------------|----------|----------|
|       | 金额             | 变动比例       | 占营业收入的比重 | 金额             | 变动比例     | 占营业收入的比重 |
| 营业收入  | 340,058,238.71 | 28.41%     | -        | 264,828,286.24 | 54.91%   | -        |
| 营业成本  | 269,451,047.71 | 9.82%      | 79.24%   | 245,351,451.41 | 52.80%   | 92.65%   |
| 毛利率   | 20.76%         | -          | -        | 7.35%          | -        | -        |
| 管理费用  | 16,285,246.36  | 9.37%      | 4.79%    | 14,890,417.17  | 43.36%   | 5.62%    |
| 销售费用  | 4,652,495.95   | 33.25%     | 1.37%    | 3,491,501.01   | 433.24%  | 1.32%    |
| 财务费用  | 10,761,647.97  | 14.20%     | 3.16%    | 9,423,660.42   | 332.11%  | 3.56%    |
| 营业利润  | 37,518,305.12  | 549.73%    | 11.03%   | -8,342,314.60  | -194.33% | -3.15%   |
| 营业外收入 | 12,512,406.00  | 24,420.45% | 3.68%    | 51,028.46      | -99.64%  | 0.02%    |
| 营业外支出 | 155,000.00     | -          | 0.05%    | -              | -        | -        |
| 净利润   | 42,445,572.10  | 582.97%    | 12.48%   | -8,788,370.46  | -172.72% | -3.32%   |

项目重大变动原因：

1、销售费用较去年同期增加 1,160,994.94 元，上涨 33.25%，主要是销售过程中的包装材料增加和销售过程中的运输费用增加的原因；但本期销售费用占营业收入的比重为 1.37%；上年同期销售费用占营业收入的比重为 1.32%，报告期内销售费用上涨是因销售量增加、收入上涨导致销售费用同步上升，但销售费用对收入的占比并没有重大变化。

2、2016 年度营业利润为 37,518,305.12 元，较去年同期增加 45,860,619.72 元，同比上涨 549.73%，主要原因包括：一、顺酐生产装置经过 2015 年运行调试后生产负荷能力提升，同时公司顺酐产品需求增加，公司顺酐产量增加，销售收入同比增长了 26.87%；二、受益于顺酐产品价格的逐步探底回升、主要原材料液化石油气价格的走低以及产量增加带来的规模效应，2016 年度顺酐产品毛利率同比大幅度上升；三、2016 年度，公司对顺酐汽轮机装置进行技术改造，产生大量富余蒸汽并实现对外销售，有效提高了顺酐生产线的综合利用能力。

3、营业外收入较去年同期增加 12,461,377.54 元，同比上涨 24420.45%，主要是由于本年收到政府投资奖励款 10,150,000 元，科技成果转化项目经费 800,000 元，新三板挂牌奖励 500,000 元，收到先进制造业奖励 500,000 元，收到发展专项资金支持资金 200,000 元，收到企业中心创新能力建设资金 200,000 元，濮阳市重大招商项目建成投产奖 100,000 元，市级科技计划项目经费 60,000 元共计 12,510,000.00 元。

4、净利润较上年增加了 582.97%，主要是营业利润较上年同期增加 45,860,619.72 元，同比上涨 549.73%，另一方面，营业外收入较去年同期增加 12,461,377.54 元，同比上涨 24420.45%。因营业利润大幅上涨，净利润相应增加。营业外收入大幅上涨净利润相应增加。因此净利润上升幅度较大。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期收入金额         | 本期成本金额         | 上期收入金额         | 上期成本金额         |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 328,897,376.44 | 261,837,758.36 | 259,244,736.87 | 239,885,701.90 |
| 其他业务收入 | 11,160,862.27  | 7,613,289.35   | 5,583,549.37   | 5,465,749.51   |
| 合计     | 340,058,238.71 | 269,451,047.71 | 264,828,286.24 | 245,351,451.41 |

按产品分类分析：

单位：元

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 类别/项目  | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 顺丁烯二酸酐 | 328,897,376.44 | 96.72%   | 259,244,736.87 | 97.89%   |
| 蒸汽     | 10,773,343.35  | 3.17%    | -              | -        |
| 废料     | 197,042.73     | 0.06%    | 75,230.78      | 0.03%    |
| 房屋场地租赁 | 190,476.19     | 0.06%    | 200,000.03     | 0.08%    |
| 液化气    | -              | -        | 5,308,318.56   | 2.00%    |
| 合计     | 340,058,238.71 | 100.00%  | 264,828,286.24 | 100.00%  |

**收入构成变动的的原因:**

1、顺丁烯二酸酐销售收入较上年同期增加 69,652,639.57 元,增长 26.87%,其原因是公司加大了顺丁烯二酸酐市场开拓后,市场需求量增加,收入同步增加,产量也在增加。从国内外顺丁烯二酸酐的市场前景看,下游客户需求量增加,远景广阔。

2、蒸汽销售收入本期销售收入 10,773,343.35 元,以前年度该项销售收入为零,从顺酐生产线投产以来,通过技术更新,自 2016 年 3 月技术改造成功,对放热反应的产品放出的热能经过技改后充分利用,放出高压蒸汽,进行自用和外售,从而增加了副产品收入,新增了利润。

3、废料及研发收入较上年同期增加 161.92%,是因本期公司加大了研发投入,并通过各项目的小实、中实形成了小量产品,形成了销售收入,这是公司研发的成果,是公司能持续经营的具体体现。

4、液化气销售是本公司的一种贸易行为,报告期内未进行此业务。

综上所述,报告期内,公司的收入构成未发生重大变动。

**(3) 现金流量状况**

单位:元

| 项目            | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,267,913.79  | 150,867,374.53  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -127,802,592.31 | -113,297,779.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 165,677,794.64  | -38,577,203.91  |

**现金流量分析:**

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 166,135,288.32 元,下降 110.12%,主要原因是:  
一、本期销售收到的货款中有 116,283,568.72 元为银行承兑汇票,其中 98,906,110.28 元承兑用于支付购买材料及其他物资等,期末未到期承兑为 17,377,458.44 元,直接影响了经营活动收到的现金流量净额;  
二、本期偿还前期往来款项 142,474,095.80 元(其中:濮阳市盛源石油化工(集团)有限公司 55,269,604.98 元),本期偿还往来款项较去年同期(3,662,906.10 元)多支付 138,811,189.70 元,直接大幅影响了现金流量净额,预付账款较去年多支付了 6,190,055.60 元。以上这些原因都为直接影响经营活动中的现金流量净增加额原因。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 204,254,998.55 元,增长 529.47%,主要原因是:  
一方面,本期取得借款额度增加。本期增资收到 12,322,800.00 元,收到的上期办理应付承兑汇票的受限资金 3,000 万元本期解除受限,以及新增银行贷款 1.34 亿元,直接增加了筹资活动中的现金流量;另一方面,上期因没有借款,故没有支付银行利息,本期较上年多支付银行利息 8,265,530.55 元。以上两种原因使筹资活动中的现金流量净额增加幅度较大。

**(4) 主要客户情况**

单位:元

| 序号 | 客户名称         | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 中国能源工程股份有限公司 | 64,339,018.75 | 18.92% | 否        |
| 2  | 浙江鸿资科技有限公司   | 53,411,000.03 | 15.71% | 否        |
| 3  | 常州灵通复合材料有限公司 | 19,606,752.15 | 5.77%  | 否        |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|    |            |                |        |   |
|----|------------|----------------|--------|---|
| 4  | 江苏旭成石化有限公司 | 18,175,824.79  | 5.34%  | 否 |
| 5  | 河南鑫正树脂有限公司 | 11,174,615.39  | 3.29%  | 否 |
| 合计 |            | 166,707,211.11 | 49.03% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称             | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 濮阳市盛源石油化工(集团)有限公司 | 31,682,608.63 | 19.28% | 是        |
| 2  | 濮阳市昌瑞石油化工有限公司     | 17,226,548.68 | 10.48% | 否        |
| 3  | 东营润博石油化工有限公司      | 17,107,404.25 | 10.41% | 否        |
| 4  | 南京贵幅化工有限公司        | 11,823,092.77 | 7.19%  | 否        |
| 5  | 南京亿腾化工有限公司        | 8,595,606.19  | 5.23%  | 否        |
| 合计 |                   | 86,435,260.52 | 52.59% | -        |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额          | 上期金额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额       | 11,357,339.76 | 8,380,846.41 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 3.34%         | 3.16%        |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 13 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0  |

研发情况：

本年公司研发投入 1135.73 万元，占营业收入的 3.34%，较上年投入略有增加。报告期内，研发费用主要用于公司顺酐装置工艺技术改造，获得了相关专利证书并已投入实际生产使用；对于顺酐衍生物产品的自主研发已获成功，建成投产后，将会为公司带来新的利润增长点。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期末末           |         |         | 上年期末           |           |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|-----------|---------|-----------|
|        | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额             | 变动比例      | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 23,362,418.46  | -24.04% | 5.74%   | 30,755,129.92  | 1,644.74% | 7.47%   | -2.00%    |
| 应收账款   | 91,070.85      | -67.57% | 0.02%   | 280,793.03     | 1,123.65% | 0.07%   | 0.00%     |
| 存货     | 8,420,668.82   | 17.32%  | 2.07%   | 7,177,474.99   | -23.36%   | 1.74%   | 0.00%     |
| 长期股权投资 | -              | -       | 0.00%   | -              | -         | 0.00%   | -         |
| 固定资产   | 287,442,418.95 | -11.61% | 70.61%  | 325,187,018.78 | -8.67%    | 78.97%  | -8.00%    |
| 在建工程   | 21,423,784.50  | 372.94% | 5.26%   | 4,529,935.93   | 1,092.71% | 1.10%   | 4.00%     |
| 短期借款   | 124,000,000.00 | -       | 30.46%  | -              | -         | 0.00%   | 30.00%    |
| 长期借款   | -              | -       | 0.00%   | -              | -         | 0.00%   | -         |
| 资产总计   | 407,076,695.17 | -1.14%  | -       | 411,761,570.88 | -4.20%    | -       | -         |

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款较上年同期减少 189,722.18 元，降低 67.57%，主要是收回了前期欠款，本公司销售基

本是现款销售，期末应收账款中未到账期的尾款，占比较大，但金额较少，期末应收账款余额为 91,070.85 元，期初余额为 280,793.03 元，由此可见，比率较大，但差额较小，对公司影响很小。

2、在建工程较上年同期增加 16,893,848.57 元，增长 372.94%，主要是公司新增了顺酐衍生物项目投资支出。公司为了延伸产品生产链条，在现有产品基础上，新增投入建设顺酐衍生物产品生产线，以公司的产品顺酐为主要原料，与其它材料催化反应出一种新型固化材料，该产品市场前景乐观，市场需求力强，是一种清洁环保的高新产品，投产后能对公司利润提升起到较好的驱动作用。

3、短期借款新增 1.24 亿元，主要是新增了银行贷款。新增贷款主要是为偿还前期公司筹建顺酐项目时所欠中国能源的借款。经公司几年来的发展，取得了社会的好评，金融部门的信任，现有多家银行给予授信贷款额度，并给予了信用贷款，给企业发展带来了生机，使公司在前生产线的基础上，加大了研发力度，获得了顺酐衍生物产品的生产技能，目前顺酐衍生物产品项目正在筹建中。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

1、公司的产品顺酐，属于精细化学品。精细化工产业是当今化学工业中最具活力的新兴领域之一，是新材料的重要组成部分。精细化工产品应用市场广阔，下游行业发展趋势直接影响到市场规模；

2、由于精细化工行业主要为化工、医疗、纺织、建筑业等下游行业提供产品，而下游的化工、建筑业等行业发展具有顺周期性（即随宏观经济繁荣而行业发展加快，随宏观经济衰退而行业发展减缓），所以精细化工行业也有顺周期性。经济周期的繁荣，将带动精细化工行业需求旺盛，而经济周期的衰退则影响精细化工行业需求减弱；

3、生产顺酐所用的原材料为液化石油气（正丁烷），属于石油加工的产物，其价格受国家产业政策、市场供需变化及石油价格等多种因素的影响。在成本构成中原材料占比较高，国际市场原油价格的波动对原材料价格的影响较大，故原油价格的波动会对公司的业绩产生较大影响。

宏观环境：

##### (1) 国家产业政策的优先支持

中国历来重视精细化工行业的发展。2016 年发布的《石油和化学工业“十三五”发展指南》指出，到 2020 年，化工产品精细化率要有较大提升，行业发展的质量和效益明显增强。

##### (2) 发展精细化工的基础优势

精细化工行业的发展需要大量基础化工产品的支持，中国化学工业经过多年发展，已建立了较为完整的化学工业体系，这使得中国化工产品原料品种齐全，一些重要原材料具备了较大的生产能力和产量基数。化学行业的产业链比较完整，使得中国化工产品生产成本较低，精细化工可以得到国内充足和价格低廉的原料供给。同时，中国人力资源丰富，已经拥有了大量具备较强研发能力的科研人员和熟练操作经验的技术工人，精细化工企业在某些领域的工艺水平已经达到国际先进水平，而相对应的人力成本却较低，使得国内精细化工企业具备了一定的比较优势。

##### (3) 潜力巨大的国内市场

中国化工的精细化率目前在 50%左右，与发达国家 60%-70%的水平还有很大差距，随着中国经济的迅速发展，化工总产值和精细化率的双重提高将为精细化工产业带来更为广阔的国内市场。尤其是近年来，塑料、农药、染料等传统行业的进一步延伸以及电子化学品、医药中间体、新能源化学品、工程胶粘剂、环保材料等新兴子行业的迅速发展，精细化工行业前景良好。

##### (4) 产品应用领域的不断扩展

随着技术进步，各种精细化学品的应用领域被不断拓展，不仅包括医药、染料、农药、涂料、表面活性剂、催化剂，助剂和化学试剂等传统的化工部门，也包括食品添加剂、饲料添加剂、油田化学品、

电子工业用化学品、皮革化学品、功能高分子材料和生命科学用材料等多年来逐渐发展起来的新领域。

行业概况：

报告期内，国际原油价格呈现上涨趋势，结合供给侧政策性改革，以及环保严政局面下，综合原料及需求因素而言，供需导向占比偏重，顺酐市场呈现持续涨势。据化工在线统计，2016 年我国顺酐产能约 200 万吨，其中苯法顺酐约 135 万吨，占 67.5%，丁烷法顺酐约 65 万吨，占 32.5%。报告期内，由于国家在环保及调结构、去产能、去库存方面有明显决心，两种工艺的分化局面表现得更加突出。随着近年我国西气东输，天然气富余，上游正丁烷供应充分，价格低廉，加上丁烷法顺酐的日趋成熟，丁烷法生产成本优势表现抢眼。据生意社数据，国内丁烷法顺酐全年开工率达到 80%，远高于顺酐行业 30% 的整体开工率，对苯法装置的取代步伐加快。

价格方面，2016 年结合供给侧改革，以及环保新政，困扰各产品市场的供需结构失衡问题得到明显改善，年内顺酐市场持续上扬，价格涨幅达到 69.8%。

得益于宏观环境的支持，公司依靠自己的研发团队在原有工艺的基础上，不断对工艺进行优化升级，提高了产品产成率，使企业在 2016 年同行业运营良好的情况下做到了高盈利。

#### （四）竞争优势分析

目前我国精细化工行业企业众多，行业内以顺酐为主要产品的企业普遍生产线产能在 2-4 万吨级，且主要分为苯法与正丁烷法两种。公司在正丁烷法制顺酐生产线中产能具有较大优势，同时对生产过程中催化剂、进料、废水处理等环节进行了优化，再加上对下游产业链的延伸开发，报告期内聘任了在顺酐行业具有丰富管理经验的人员作为公司副总经理，综上，公司在行业内具有较强竞争力。

1、主要优势：

（1）产品技术优势

公司产品采用先进的正丁烷法顺酐生产技术，该工艺绿色环保，无污染。同时公司自身在生产线的改良上取得进展，在进料装置、废水回收处理、催化剂的自主研发方面均有突破，能够进一步降低生产成本，提高产品利润。

（2）供应商与客户资源优势

公司产品质量稳定，在业内有较好的口碑和市场知名度。公司经过多年发展已经积累了一批关系稳定的合作客户，且多为终端客户，公司与客户形成了长期稳定的合作关系。供应商方面，公司地处中原油田腹地，原材料供应商大部分为公司周边企业，有稳定的原材料供给，且价格较低，能够降低因供应商变动引起的原材料价格波动风险。

（3）产业链优势

公司充分挖掘产业链价值，形成了顺酐—顺酐下游产品的产业链，后续的顺酐下游延伸产品和顺酐生产线在同一厂区，抗风险能力较强。

（4）人员及管理优势

公司副总经理杨毅是国内精细化工行业知名专家，顺酐装置自建设以来，都由其全程指导跟踪；报告期内，公司聘任了曾任国内首套引进美国科学设计公司（简称“SD”公司）正丁烷法顺酐技术的负责人郑朝生任副总经理，在顺酐行业拥有超过 25 年生产管理经验，曾把装置的生产原料消耗和产品综合能耗控制到了国内顺酐行业最低水平的郑朝生任副总经理，将进一步降低生产成本，提升产品利润空间。在人员技术和管理的上具有突出优势。

2、公司竞争劣势

规模和资金劣势

经过近几年发展，公司在产品种类、技术水平等方面都取得了长足的进步，资产规模和业务规模保持了较快的增长速度。但相对于国际、国内知名厂商来说，公司总体规模仍然较小，抗风险能力仍然较弱，对资金的需求仍然较大。公司成立至今，主要依靠自我积累发展，业务规模增长速度受到资金的制约，规模和资金方面的劣势限制了公司对大中型项目的承接能力。

#### （五）持续经营评价

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

报告期内，公司经营状况良好，实现营业收入 34,005.82 万元，净利润 4,244.56 万元，较上年同比增长 28.14%、582.97%，且不存在债务无法按期偿还的情况。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。

公司注重科技创新，自主研发能力进一步增强，报告期内，公司自主研发的顺酐衍生物产品目前已研发成功。

报告期内，公司内部控制体系运行良好，管理团队和核心人员队伍稳定。

报告期内，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司具有良好的持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

公司自成立以来，在发展自身的同时不忘积极履行社会责任，报告期内公司向北京春苗儿童救助基金会捐款 5 万元，向范县扶贫开发协会捐款 10 万元。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、环保风险

公司产品属于精细化工行业，生产过程中会产生一定数量的废水、废气和固体废弃物。随着国家环保政策的日趋严格和人民环保意识的增强，公司面临的环保压力也日益增大，如果公司在生产经营过程中环境保护不力，则将面临被环保监管部门处罚的风险。

应对措施：公司十分重视环境保护，严格遵守国家有关环境保护的法律法规，按照相关标准体系组织生产，公司生产过程中产生的“三废”均能得到有效的控制和利用，各项污染物排放控制指标符合国家及地方环保规定。公司使用管道蒸汽和管道天然气，污水进行循环利用并已纳管，建立了完善的环境保护管理制度和管理措施。

#### 二、市场原油价格波动对公司业绩造成影响的风险

公司的产品为顺酐，生产所用的原材料为正丁烷，属于石油加工的产物，其价格受国家产业政策、市场供需变化及石油价格等多种因素的影响。在成本构成中原材料占比较高，国际市场原油价格的波动对原材料价格的影响较大，故原油价格的波动会对公司的业绩产生较大影响。

应对措施：公司一方面降低了主要原料—正丁烷的采购价格。另一方面加强生产现场成本控制，以提高产品出产率、增加销量等控制生产成本；同时企业通过技术改造增加了副产品，增加了营业收入。综上所述来规避该风险。

#### 三、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人王息辰直接持有公司股份 35,750,000.00 股，占公司总股本的 23.38%，系公司第二大股东；通过控股股东盛源石化间接控制公司 23.55%的股权（王息辰系盛源石化第一大股东，持股 51.46%）；通过濮阳市创惠实业有限公司间接控制公司 1.29%的股权（王息辰系濮阳市创惠实业有限公司股东，持股 13.19%）；综上，王息辰可以实际支配公司股份表决权为 48.22%，公司其他股东可以支配公司表决权均小于王息辰支配公司表决权数，因此王息辰享有公司控制权。2012 年 12 月至 2015 年 3 月，王息辰一直担任公司执行董事兼总经理；自 2015 年 3 月有限公司整体变更为股份公司至今，王息辰一直担任公司董事长兼总经理；因此，王息辰有可能利用其对公司的实际控制人地位，通过行使表决权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制从而损害公司及其他股东的利益。

应对措施：报告期内，公司严格执行公司《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，一定程度上降低了发生对公司及其他中小股东的利益损害的事项。报告期内，公司进行了一次定向增发，稀释了原有股东股权比例；引进了战略投资者中鼎开源创业投资管理有限公司和郑州瑞元企业管理咨询中心，优化了公司股权结构。未来，公司将进一步建立和完善公司治理机制，另外，进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免实际控制人不当控制的风险。

#### 四、税收优惠政策变动的风险

公司系经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局共同认定的高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率计缴企业所得税。税收优惠将于 2016 年 12 月 31 日到期，2016 年将进行高新技术企业资质复审。如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：截止报告出具日，公司已提交高新技术企业资质申请，并且公司注重研究开发与技术创新，鼓励公司员工进行发明创造并制定了相应激励措施。截止报告期末，已获得实用新型专利 13 项。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

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

#### (二) 关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |                       |                       |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 具体事项类型                         | 预计金额                  | 发生金额                  |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | 60,000,000.00         | 31,682,608.62         |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -                     | -                     |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -                     | -                     |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | 200,000,000.00        | 138,011,000.00        |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      |                       |                       |
| 6. 其他                          | 200,200,000.00        | 25,190,476.19         |
| <b>总计</b>                      | <b>460,200,000.00</b> | <b>194,884,084.81</b> |

备注：“其他”披露的日常性关联交易包括（1）本公司 2016 年预计需要濮阳市盛源石油化工有限公司为其银行借款提供担保，金额不超过 20,000.00 万元；（2）本公司 2016 年将办公室及装卸车区租赁给濮阳市盛源石油化工有限公司，租金为 20 万元。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项         |      |               |            |
|-------------------|------|---------------|------------|
| 关联方               | 交易内容 | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 |
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 电力   | 17,190,429.02 | 是          |
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 蒸汽   | 10,773,343.35 | 是          |
| 王息辰、马广生           | 担保   | 89,000,000.00 | 是          |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|               |    |                |   |
|---------------|----|----------------|---|
| 王息辰、马广生       | 担保 | 15,000,000.00  | 否 |
| 王息辰及配偶、马广生及配偶 | 担保 | 10,000,000.00  | 是 |
| <b>总计</b>     | -  | 141,963,772.37 | - |

备注：王息辰、马广生为公司向中原银行濮阳分行申请借款 1500 万元提供担保，公司于 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第二十四次会议进行审议通过，并提交股东大会审议。

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、关于电力销售：控股股东盛源石化供电线路为龙泉线，因龙泉线电压低，多次出现突然断电的情况，不能满足盛源石化平稳生产的需求。故盛源石化生产装置开始使用义和站电路供电。因义和发电站为我公司申请建设，故范县供电局开票时只能开至我公司账户，由我公司按照范县供电局的价格开票给盛源石化，对公司生产经营无不利影响，此关联交易已于 2016 年 12 月中止。

2、关于蒸汽销售：报告期内，公司对顺酐汽轮机进行了技术改造，改造后的汽轮机产生的蒸汽除满足顺酐装置生产外，尚有富余。控股股东盛源石化的异辛烷装置为吸热反应，需用蒸汽，且公司所处工业园内无其他企业需用蒸汽，为避免资源浪费，因此依照市场公允价向盛源石化出售。

3、关联方担保：公司目前正处于业务扩张阶段，资金需求量大，现有资金暂时无法满足其业务经营的需求，故向银行提出借款，王息辰及其配偶、马广生及其配偶为公司向银行借款进行担保，有利于保证公司生产经营正常进行，并为公司的进一步发展提供资金保证，符合公司整体发展战略。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在公司申请挂牌前均作出了《避免同业竞争承诺函》。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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，公司作出了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》。报告期内，公司严格履行了上述承诺，减少了向控股股东盛源石化采购原材料的关联交易，且所有关联交易均符合《公司法》《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》等的相关规定。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产        | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|----------------|---------|------|
| 设备        | 抵押     | 237,083,361.55 | 58.24%  | 贷款抵押 |
| 材料        | 抵押     | 15,186,392.77  | 3.73%   | 贷款抵押 |
| <b>总计</b> |        | 252,269,754.32 | 61.97%  | -    |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |         | 本期变动        | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|---------|-------------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例%     |             | 数量          | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 0           | 0.00%   | 48,084,000  | 48,084,000  | 31.44% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%   | 25,337,500  | 25,337,500  | 16.57% |
|         | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%   | 13,750,000  | 13,750,000  | 8.99%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%   | 0           | 0           | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 150,000,000 | 100.00% | -45,150,000 | 104,850,000 | 68.56% |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                |               |                    |        |                  |                    |        |
|----------------|---------------|--------------------|--------|------------------|--------------------|--------|
| 件股份            | 其中：控股股东、实际控制人 | 115,750,000        | 77.17% | -35,337,500      | 80,412,500         | 52.58% |
|                | 董事、监事、高管      | 55,000,000         | 36.67% | -13,750,000      | 41,250,000         | 26.97% |
|                | 核心员工          | 0                  | 0.00%  | 0                | 0                  | 0.00%  |
| <b>总股本</b>     |               | <b>150,000,000</b> | -      | <b>2,934,000</b> | <b>152,934,000</b> | -      |
| <b>普通股股东人数</b> |               | <b>10</b>          |        |                  |                    |        |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号        | 股东名称               | 期初持股数              | 持股变动             | 期末持股数              | 期末持<br>股比例%    | 期末持有限售<br>股份数量     | 期末持有无限售<br>股份数量   |
|-----------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 1         | 濮阳市盛源石油化工(集团)有限公司  | 80,000,000         | -10,000,000      | 70,000,000         | 45.77%         | 53,600,000         | 16,400,000        |
| 2         | 王息辰                | 35,750,000         | 0                | 35,750,000         | 23.38%         | 26,812,500         | 8,937,500         |
| 3         | 马广生                | 19,250,000         | 0                | 19,250,000         | 12.59%         | 14,437,500         | 4,812,500         |
| 4         | 濮阳市创惠实业有限公司        | 15,000,000         | 0                | 15,000,000         | 9.81%          | 10,000,000         | 5,000,000         |
| 5         | 中鼎开源创业投资管理有限公司     | 0                  | 9,600,000        | 9,600,000          | 6.28%          | 0                  | 9,600,000         |
| 6         | 唐清军                | 0                  | 1,250,000        | 1,250,000          | 0.82%          | 0                  | 1,250,000         |
| 7         | 岳彩利                | 0                  | 600,000          | 600,000            | 0.39%          | 0                  | 600,000           |
| 8         | 王善义                | 0                  | 584,000          | 584,000            | 0.38%          | 0                  | 584,000           |
| 9         | 赵自峰                | 0                  | 500,000          | 500,000            | 0.32%          | 0                  | 500,000           |
| 10        | 郑州瑞元企业管理咨询中心(普通合伙) | 0                  | 400,000          | 400,000            | 0.26%          | 0                  | 400,000           |
| <b>合计</b> |                    | <b>150,000,000</b> | <b>2,934,000</b> | <b>152,934,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>104,850,000</b> | <b>48,084,000</b> |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东王息辰、马广生为盛源石化的股东，分别持股 51.46%、27.71%；王息辰、马广生为濮阳市创惠实业有限公司的股东，分别持股 13.19%、3.35%；除上述情况外，公司现有其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目            | 期初股份数量   | 数量变动     | 期末股份数量   |
|---------------|----------|----------|----------|
| 计入权益的优先股      | -        | -        | -        |
| 计入负债的优先股      | -        | -        | -        |
| <b>优先股总股本</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

濮阳市盛源石油化工(集团)有限公司持有公司 45.77%的股权，为公司的控股股东。盛源石化成立于 2010 年 4 月 12 日，注册资本 24,000 万元，法定代表人为王息辰，统一社会信用代码为：

91410926553187637A。截止至本报告期末，控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

王息辰，男，汉族，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年毕业于山东经济学院经济管理专业；1991 年 1 月至 2002 年 12 月部队服役。2003 年 1 月至 2005 年 12 月，在濮阳市万顺汽车服务有限公司担任业务经理；2006 年 1 月至 2010 年 3 月，担任范县昌源石化有限公司总经理；2010 年 4 月至 2015 年 1 月，担任濮阳市盛源石油化工有限公司执行董事；2012 年 12 月至 2015 年 2 月，担任濮阳市盛源能源科技有限公司执行董事兼总经理；2015 年 3 月起至今，担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司董事长兼总经理。报告期内实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间  | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量    | 募集金额     | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-----------|------------|------|---------|----------|-----------------|------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 2016-3-17 | 2016-5-20  | 4.2  | 2934000 | 12322800 | 0               | 0          | 4             | 0             | 0              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

此次募集资金用途为：顺酐生产线的维护完善以及技术工艺持续研发、市场拓展等必要的流动资金支出，巩固和扩大经营规模及改善部分生产设备。报告期内，公司严格按照公开披露的用途使用资金，不存在改变募集资金用途的情况。

### 二、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 |    |      | -    |       |      |      |

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方        | 融资金额                  | 利息率%   | 存续时间  | 是否违约 |
|------|------------|-----------------------|--------|-------|------|
| 银行贷款 | 中国银行股份有限公司 | 89,000,000.00         | 10.00% | 12 个月 | 否    |
| 银行贷款 | 广发银行股份有限公司 | 20,000,000.00         | 5.22%  | 12 个月 | 否    |
| 银行贷款 | 中信银行股份有限公司 | 10,000,000.00         | 12.00% | 18 个月 | 否    |
| 银行贷款 | 中原银行股份有限公司 | 15,000,000.00         | 7.70%  | 12 个月 | 否    |
| 合计   |            | <b>134,000,000.00</b> |        |       |      |

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 合计     | -              | -         | -         |

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | -              | -         | -         |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历    | 任期               | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|-------|------------------|-----------|
| 王息辰       | 董事长兼总经理  | 男  | 42 | 大专    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 马广生       | 董事       | 男  | 59 | 高中    | 2015年3月-2018年3月  | 否         |
| 殷鹏刚       | 董事       | 男  | 42 | 博士研究生 | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 李洪亮       | 董事       | 男  | 46 | 本科    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 吕怀孔       | 董事兼董事会秘书 | 男  | 39 | 本科    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 程国强       | 监事会主席    | 男  | 42 | 本科    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 马喜良       | 监事       | 男  | 35 | 本科    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 胡蕊        | 监事       | 女  | 30 | 大专    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 杨毅        | 副总经理     | 男  | 64 | 大专    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 张可阳       | 副总经理     | 男  | 30 | 大专    | 2015年3月-2018年3月  | 是         |
| 潘国信       | 财务总监     | 男  | 52 | 大专    | 2016年6月-2018年3月  | 是         |
| 郑朝生       | 副总经理     | 男  | 49 | 本科    | 2016年11月-2018年3月 | 是         |
| 董事会人数:    |          |    |    |       |                  | 5         |
| 监事会人数:    |          |    |    |       |                  | 3         |
| 高级管理人员人数: |          |    |    |       |                  | 5         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理王息辰为公司实际控制人，同时为控股股东盛源石化实际控制人，持股 51.46%；董事马广生为控股股东盛源石化的股东，持股 27.71%；王息辰、马广生为濮阳创惠的股东，分别持股 13.19%、3.35%。除上述情况外，董监高相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 王息辰 | 董事长兼总经理 | 35,750,000 | 0    | 35,750,000 | 23.38%     | 0          |
| 马广生 | 董事      | 19,250,000 | 0    | 19,250,000 | 12.59%     | 0          |
| 合计  |         | 55,000,000 | 0    | 55,000,000 | 35.97%     | 0          |

#### (三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                | 否             |             |
|------|-------------|----------------|---------------|-------------|
|      | 总经理是否发生变动   |                | 否             |             |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                | 否             |             |
|      | 财务总监是否发生变动  |                | 是             |             |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务          | 简要变动原因      |
| 杨毅   | 董事、副总经理     | 离任             | 副总经理          | 个人原因        |
| 吕怀孔  | 董事会秘书兼财务总监  | 新任             | 董事会秘书兼财务总监、董事 | 董事会人数低于法定人数 |
| 吕怀孔  | 董事、董事会秘书、   | 离任             | 董事、董事会秘书      | 个人原因        |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|     |         |    |      |        |
|-----|---------|----|------|--------|
|     | 财务总监    |    |      |        |
| 潘国信 | 无       | 新任 | 财务总监 | 董事会任命  |
| 李洪亮 | 董事、副总经理 | 离任 | 董事   | 个人工作变动 |
| 郑朝生 | 无       | 新任 | 副总经理 | 董事会任命  |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

**新任董事简历:** 吕怀孔, 男, 汉族, 1978 年生, 河南省濮阳市华龙区胜利路 179 号, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 会计师、注册会计师职称, 2000 年毕业于郑州轻工业学院大学会计学专业。2000 年 9 月至 2003 年 12 月, 担任濮阳市城乡建设集团公司出纳、会计、主管、财务经理; 2003 年 12 月至 2008 年 5 月, 担任双汇集团子公司双汇计算机软件有限公司、南通汇羽丰新材料有限公司公司财务部长; 2008 年 5 月至 2010 年 12 月担任江苏神马电力股份有限公司财务总监; 2010 年 12 月至 2014 年 8 月担任江苏藤仓亨通光电有限公司财务总监; 2014 年 8 月至 2015 年 2 月, 濮阳市盛源能源科技有限公司财务总监; 2015 年 3 月起, 担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书, 任期三年。2016 年 4 月 22 日起, 担任公司董事兼董事会秘书, 任期至第一届董事会任期届满。

**新任财务总监简历:** 潘国信, 男, 汉族, 1965 年 3 月生, 中专学历, 河南省濮阳市南乐县人。1986 年 7 月前在南乐县五中学习, 1986 年 9 月至 1989 年 7 月在河南省纺织专科学校学习; 1989 年 8 月至 1998 年 3 月份在濮阳市纺织厂、轻工业局从事财务及财务管理工作; 1998 年 4 月至 2001 年 10 月在伊利实业集团股份有限公司从事财务工作; 2001 年 11 月至 2009 年 6 月在濮阳市积玉玻璃制品有限公司从事财务管理工作; 2009 年 7 月至 2011 年 6 月在宏业生化股份有限公司任财务负责人; 2011 年 7 月至 2016 年 4 月在濮阳惠成电子材料股份有限公司任财务总监。

**新任副总经理简历:** 郑朝生, 男, 汉族, 1968 年 3 月生, 本科学历, 辽宁省盘锦市人, 为国内首套引进美国科学设计公司(简称“SD”公司)正丁烷法顺酐技术的负责人。1991 年 7 月至 2006 年 12 月在盘锦有机化工厂任厂长 2007 年 1 月至 2013 年 7 月在新疆凯捷捷石化有限公司任总经理 2013 年 8 月至 2015 年 7 月在营口元力石化有限公司任总经理 2015 年 7 月起至今在濮阳市盛源能源科技股份有限公司任生产部经理。郑朝生先生拥有超过 25 年顺酐生产及管理经验, 曾把装置的生产原料消耗和产品综合能耗控制到了国内顺酐行业最低水平。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 员工总计    | 65   | 73   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 1    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 13   | 15   |
| 专科      | 45   | 47   |
| 专科以下    | 6    | 9    |
| 员工总计    | 65   | 73   |

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

报告期内, 公司人员在保持稳定的基础上, 数量上有少量增加, 但没有发生重大变化。

公司有完善的招聘制度, 注重高素质人才的引进, 对特殊人才可破格录取, 确保人才供应紧跟公司发展步伐。公司注重员工的培训和人才的培养, 建立了完善的培训制度, 鼓励员工自身的再深造和再学习。一方面引进国内知名培训机构为公司员工进行职业素养团队协作等方面的培训, 主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训的机会; 另一方面, 在公司内部选拔专业能力过硬的员工作为“内部培训

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

师”，提高了员工参与学习的积极性。通过建立长效的内训制度，为员工提供了一个不断成长发展的平台。公司的薪酬结构包括基本工资和奖金，建立了适当的激励机制，对于通过发挥自身聪明才智在工艺、技术上有所创新从而为公司节约成本、创造利润的员工给予相应的奖励，鼓励员工在基层岗位上进行改造创新，在提升自身的同时为公司创造价值。

报告期没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工   | 0      | 0      | 0         |
| 核心技术人员 | 6      | 5      | 0         |

核心技术人员的基本情况及其变动情况：

李洪亮，男，汉族，1971年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级职称。2008年毕业于东北石油学院大学化学工程与工艺专业；1992年7月至2011年7月，担任大庆中蓝石化有限公司车间主任、技术处长、副调度长；2011年8月至2013年5月，担任新疆金玛依石油化工有限公司生产副总经理；2013年6月份至2014年4月份，担任珠海市华峰石化有限公司设计总工程师；2014年5月至2015年2月，担任濮阳市盛源能源科技有限公司副总经理。2015年3月起，担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司董事，任期三年，同时担任公司副总经理。

杨毅，男，汉族，1953年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师职称。1981年7月毕业于南京化工学院化学工程专业；1970年5月至1978年10月，在南化化工机械厂工作；1978年11月至1981年7月，在南京化工学院学习；1981年8月至1994年10月，担任南化公司氮肥厂车间主任、生产技术科科长；1994年11月至2002年5月，担任南京飞利浦深冷工程公司工程设计部经理；2002年6月至2013年8月，担任江苏钟腾化工有限公司技术部总经理、总经理助理；2013年9月至2015年2月，担任濮阳市盛源能源科技有限公司副总经理、总工程师。2015年3月起，担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司董事，任期三年，同时担任公司副总经理、总工程师。

武永生，男，汉族，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1998年7月毕业于吉林电气高等专科学校自动化专业；1998年7月至2009年2月担任河南范县贝利石化有限公司技术员、设备主任；2009年3月至2010年4月担任莘县祥云三度化工有限公司生产经理；2010年5月至2015年2月担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司设备工程师；2015年3月至今担任濮阳市盛源能源科技有限公司总经理助理、副总工程师。

张全喜，男，汉族，1976年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1996年7月毕业于濮阳市农机学校机械制造专业；1996年9月至2006年5月担任河南范县贝利石化有限公司技术员；2006年5月至2013年1月担任山东东营万通石油化工有限公司机修车间主任；2013年2月至2015年2月担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司设备工程师，2015年3月至今担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司设备工程师。

曹文胜，男，汉族，1968年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1998年7月毕业于中华会计学校会计专业；1998年9月至2010年4月担任河南范县贝利石化有限公司仪表工；2010年5月至2014年8月担任濮阳市盛源石油化工有限公司仪表工程师；2014年9月至2015年2月担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司仪表工程师，2015年3月至今担任濮阳市盛源能源科技股份有限公司仪表工程师。

党光辉于2016年9月离职，其对公司经营发展无重大影响。

以上人员均为关键技术人员。

## 第九节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 是   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

自股份公司设立至今，公司严格按照股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，遵守《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》、《董事会秘书工作细则》以及相关管理制度，对公司进行经营治理，公司各方面的管理均得到了有效提升。报告期内，根据公司运行的实际情况，公司建立了《承诺管理制度》《利润分配制度》《募集资金管理制度》，并拟建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司内控制度得到进一步完善。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，尤其通过股东大会的决策程序，能使公司的投资者股东的权利得到较为有效的保障，特别是给公司中小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行了应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

1、2016年4月2日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过因股票发行需修订公司章程中注册资本的议案，对注册资本进行了修改；

2、2016年5月19日，公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过修订公司章程中股东名称的议案，将股东名称更新为：濮阳市创惠实业有限公司；

3、2016年9月4日，公司召开2016年第七次临时股东大会，审议通过修订公司章程中经营范围的议案，对经营范围进行了增加；

4、2016年12月15日，公司召开2016年第十次临时股东大会，审议通过修订公司章程中控股股东名称的议案，将控股股东名称更新为：濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司。

#### （二）三会运作情况

## 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 14          | <p>第一届董事会第六次会议：关于王息辰、马广生为濮阳市盛源能源科技股份有限公司向濮阳市投资集团公司借款提供担保的议案。第一届董事会第七次会议 1、关于公司股票发行方案的议案；2、关于修订相应公司章程的议案。第一届董事会第八次会议 1、关于公司 2015 年审计报告的议案；2、关于公司向濮阳市盛源石油化工有限公司出售电力的议案；3、关于公司向濮阳市盛源石油化工有限公司出售蒸汽的议案；4、公司 2015 年度董事会工作报告的议案；5、关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案；6、关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案；7、关于公司 2015 年度财务决算报告与 2016 年财务预算方案的议案；8、关于关于公司 2015 年度利润分配方案的议案；9、关于公司 2016 年经营计划的议案；10、关于公司续聘会计师事务所的议案；11、关于公司增补董事会成员的议案。第一届董事会第九次会议：关于王息辰及配偶、马广生及配偶、濮阳市盛通石油化工有限公司为公司向中鼎开源创业投资管理有限公司、郑州瑞元企业管理咨询中心（普通合伙）借款提供担保的议案。第一届董事会第十次会议：1、关于公司名下足额的设备为抵押物向濮阳市投资集团借款提供担保的议案；2、关于与中国能源工程股份有限公司解除公司名下房产抵押的议案。第一届董事会第十一次会议 1、关于承诺管理制度的议案；2、关于利润分配制度的议案；3、关于聘任公司财务总监的议案；4、关于公司向广发银行郑州经三路支行借款 2000 万的议案。第一届董事会第十二次会议 1、关于 2016 年半年度报告的议案；2、关于修改公司章程中经营范围的议案。第一届董事会第十三次会议：关于募集资金管理制度的议案。第一届董事会第十四次会议：关于公司向中原银行濮阳分行申请借款 1500 万元的议案。第一届董事会第十五次会议：1、关于公司股票发行方案的议案；2、关于修订相应公司章程的议案。第一届董事会第十七次会议：关于聘任郑朝生为副总经理的议案。第一届董事会第十八次会议：控股股东名称变更，修订相应公司章程的议案。第一届董事会第十九次会议：关于公司股票发行方案（调整后）的议案。</p> |
| 监事会  | 2           | 第一届监事会第三次会议：1、关于公司 2015   |

|      |    |   |
|------|----|---|
|      |    | 年度监事会工作报告的议案；2、关于公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算方案的议案；3、关于公司 2015 年度报告的议案；4、关于公司 2015 年度利润分配方案的议案。第一届监事会第四次（16 半年度）1、关于 2016 年半年度报告的议案；2、2016 年半年度报告的书面审核意见。  |
| 股东大会 | 10 | 2016 年第一次临时股东大会：1、关于公司与濮阳市盛源石油化工有限公司原材料采购的议案；2、关于向濮阳市盛源石油化工有限公司借款的议案；3、关于预计 2016 年公司与濮阳市盛源石油化工有限公司原材料采购的议案；4、关于预计 2016 年公司向濮阳市盛源石油化工有限公司借款的议案；5、关于预计 2016 年濮阳市盛源石油化工有限公司为公司的银行借款提供担保的议案；6、关于 2016 年公司将办公楼及装卸区租赁给濮阳市盛源石油化工有限公司的议案。2016 年第二次临时股东大会：关于王息辰、马广生为濮阳市盛源能源科技股份有限公司向濮阳市投资集团公司借款提供担保的议案。2016 年第三次临时股东大会：1、关于公司股票发行方案的议案；2、关于修订相应公司章程的议案。2016 年第四次临时股东大会：1、关于王息辰及配偶、马广生及配偶、濮阳市盛通石油化工有限公司为公司向中鼎开源创业投资管理有限公司、郑州瑞元企业管理咨询中心（普通合伙）借款提供担保的议案；2、关于修改相应公司章程的议案。2016 年第五次临时股东大会：1、关于公司名下足额的设备为抵押物向濮阳市投资集团借款提供担保的议案；2、关于与中国能源工程股份有限公司解除公司名下房产抵押的议案。2016 年第六次临时股东大会 1、关于承诺管理制度的议案；2、关于利润分配制度的议案；3、关于公司向广发银行郑州经三路支行借款 2000 万的议案。2016 年第七次临时股东大会：关于修改公司章程中经营范围的议案。2016 年第八次临时股东大会：关于募集资金管理制度的议案。2016 年第九次临时股东大会 1、关于公司股票发行方案的议案；2、关于修订相应公司章程的议案。2016 年第十次临时股东大会：关于修订公司章程中股东名称的议案。 |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度

的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序；

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，董事会人员发生一次变化，依据《公司章程》中规定审议程序选举了新任董事。股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

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

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

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

目前公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则以及关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，报告期内，公司新增了《利润分配管理制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》，进一步完善了公司内控制度，公司管理层的规范意识也大为提高。公司的各项重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况，均能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。将来，公司还将进一步加强对公司治理的完善与改进，确保公司的规范运作。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露，充分保障股东的知情权。此外公司设置董事会秘书负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《濮阳市盛源能源科技股份有限公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具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

公司设置了采购部、生产部、销售部、研发中心、财务部、办公室等，分别负责公司采购、生产、销售、研发、财务、行政等工作；公司具有独立、完整业务流程，独立的采购、生产、销售、研发系统，独立的生产经营场所，能独立开展业务。报告期内，公司向控股股东盛源石化采购原材料、向盛源石化销售蒸汽、电力按市场公允价格支付价款，不影响影响业务的独立性。公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易，公司业务独立。

#### （二）资产完整情况

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

公司固定资产主要为房产、机器设备、运输设备、办公设备等，均为公司购建取得；公司无形资产主要为土地使用权、专利权、注册商标权。报告期内，公司将自有办公楼及发货场、磅房租赁给控股股东濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司使用，双方签订了租赁合同，办公楼的租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，发货场及磅房的租赁期限为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，已支付相应价款。综上，公司资产完整、独立。

（三）机构独立情况

公司拥有完全的机构设置自主权，建立了符合公司经营需要及适应自身业务特点的职能机构，下设生产部、销售部、采购部、质检部、研发中心、安全环保部、人力资源部、财务部和证券管理部，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形。报告期内，公司组织机构运行良好，各部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式影响公司机构独立运作的情形。公司机构独立。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司依法独立与员工签署劳动合同，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度；公司独立办理社会保险参保手续。公司人员独立。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了独立的会计核算体系，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险、政策风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司内部的管理与控制是需要公司持续发展过程中不断改进、不断完善的工作。今后公司还会根据发展情况，适时调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步提高了公司的规范运作水平，股份公司成立以来，公司一直在强调信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全内部约束和责任追究机制，促进公司相关负责人恪尽职守。报告期内，公司未发生重大遗漏信息情况。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| 是否审计         | 是                          |
| 审计意见         | 标准无保留审计意见                  |
| 审计报告编号       | 大信审字[2017]第 1-00986 号      |
| 审计机构名称       | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 |
| 审计报告日期       | 2017-04-20                 |
| 注册会计师姓名      | 谢京、曾策                      |
| 会计师事务所是否变更   | 是                          |
| 会计师事务所连续服务年限 | -                          |

审计报告正文：  
审计报告

大信审字[2017]第 1-00986 号  
濮阳市盛源能源科技股份有限公司全体股东：  
我们审计了后附的濮阳市盛源能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任  
编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任  
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。  
审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。  
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见  
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 · 北京

中国注册会计师：谢京  
中国注册会计师：曾策

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -     |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一）- | 23,362,418.46        | 30,755,129.92        |
| 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                   | 五（二）  | 17,377,458.44        | -                    |
| 应收账款                   | 五（三）  | 91,070.85            | 280,793.03           |
| 预付款项                   | 五（四）  | 8,648,894.26         | 2,458,838.66         |
| 应收保费                   | -     | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 | -     | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              | -     | -                    | -                    |
| 应收利息                   | -     | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -     | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 五（五）- | 50,000.00            | 22,000.00            |
| 买入返售金融资产               | -     | -                    | -                    |
| 存货                     | 五（六）- | 8,420,668.82         | 7,177,474.99         |
| 划分为持有待售的资产             | -     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -     | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 五（七）  | 963,808.84           | 16,407,325.58        |
| <b>流动资产合计</b>          | -     | <b>58,914,319.67</b> | <b>57,101,562.18</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                | -     | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               | -     | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -     | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -     | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | -     | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | -     | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 五（八）  | 287,442,418.95       | 325,187,018.78       |
| 在建工程                   | 五（九）  | 21,423,784.50        | 4,529,935.93         |
| 工程物资                   | -     | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -     | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -     | -                    | -                    |
| 无形资产                   | 五（十）- | 32,772,464.13        | 18,724,817.27        |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |        |                       |                       |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 开发支出                   | -      | -                     | -                     |
| 商誉                     | -      | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | 五（十一）  | 3,613,494.78          | 4,074,791.99          |
| 递延所得税资产                | 五（十二）  | 2,910,213.14          | 2,143,444.73          |
| 其他非流动资产                | -      | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         | -      | <b>348,162,375.50</b> | <b>354,660,008.70</b> |
| <b>资产总计</b>            | -      | <b>407,076,695.17</b> | <b>411,761,570.88</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -      | -                     | -                     |
| 短期借款                   | 五（十三）  | 124,000,000.00        | -                     |
| 向中央银行借款                | -      | -                     | -                     |
| 吸收存款及同业存放              | -      | -                     | -                     |
| 拆入资金                   | -      | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -      | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 | -      | -                     | -                     |
| 应付票据                   | 五（十四）  | -                     | 60,000,000.00         |
| 应付账款                   | 五（十五）  | 22,532,365.25         | 24,633,961.98         |
| 预收款项                   | 五（十六）  | 4,542,370.84          | 3,297,166.20          |
| 卖出回购金融资产款              | -      | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               | -      | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 五（十七）  | 336,407.94            | 75,947.23             |
| 应交税费                   | 五（十八）  | 4,694,686.64          | 286,018.65            |
| 应付利息                   | 五（十九）  | 375,802.78            | -                     |
| 应付股利                   | -      | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | 五（二十）  | 20,024,926.05         | 69,650,475.98         |
| 应付分保账款                 | -      | -                     | -                     |
| 保险合同准备金                | -      | -                     | -                     |
| 代理买卖证券款                | -      | -                     | -                     |
| 代理承销证券款                | -      | -                     | -                     |
| 划分为持有待售的负债             | -      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | 五（二十一） | 10,000,000.00         | 96,099,137.55         |
| 其他流动负债                 | -      | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          | -      | <b>186,506,559.50</b> | <b>254,042,707.59</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -      | -                     | -                     |
| 长期借款                   | -      | -                     | -                     |
| 应付债券                   | -      | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 | -      | -                     | -                     |
| 永续债                    | -      | -                     | -                     |
| 长期应付款                  | -      | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               | -      | -                     | -                     |
| 专项应付款                  | 五（二十二） | -                     | 800,000.00            |
| 预计负债                   | -      | -                     | -                     |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                      |        |                       |                       |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 递延收益                 | 五（二十三） | 6,650,000.00          | -                     |
| 递延所得税负债              | 五（十二）  | 1,333,033.06          | 1,492,493.47          |
| 其他非流动负债              | -      | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>       | -      | <b>7,983,033.06</b>   | <b>2,292,493.47</b>   |
| <b>负债合计</b>          | -      | <b>194,489,592.56</b> | <b>256,335,201.06</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -      |                       |                       |
| 股本                   | 五（二十四） | 152,934,000.00        | 150,000,000.00        |
| 其他权益工具               | -      | -                     | -                     |
| 其中：优先股               | -      | -                     | -                     |
| 永续债                  | -      | -                     | -                     |
| 资本公积                 | 五（二十五） | 11,454,226.85         | 2,065,426.85          |
| 减：库存股                | -      | -                     | -                     |
| 其他综合收益               | -      | -                     | -                     |
| 专项储备                 | 五（二十六） | 4,452,240.62          | 2,059,879.93          |
| 盈余公积                 | 五（二十七） | 5,246,542.09          | 1,001,984.88          |
| 一般风险准备               | -      | -                     | -                     |
| 未分配利润                | 五（二十八） | 38,500,093.05         | 299,078.16            |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -      | 212,587,102.61        | 155,426,369.82        |
| 少数股东权益               | -      | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>       | -      | <b>212,587,102.61</b> | <b>155,426,369.82</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -      | <b>407,076,695.17</b> | <b>411,761,570.88</b> |

法定代表人：王息辰 主管会计工作负责人：潘国信 会计机构负责人：潘国信

## （二）利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> | -      | 340,058,238.71 | 264,828,286.24 |
| 其中：营业收入        | 五（二十九） | 340,058,238.71 | 264,828,286.24 |
| 利息收入           | -      | -              | -              |
| 已赚保费           | -      | -              | -              |
| 手续费及佣金收入       | -      | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b> | -      | 302,539,933.59 | 273,170,600.84 |
| 其中：营业成本        | 五（二十九） | 269,451,047.71 | 245,351,451.41 |
| 利息支出           | -      | -              | -              |
| 手续费及佣金支出       | -      | -              | -              |
| 退保金            | -      | -              | -              |
| 赔付支出净额         | -      | -              | -              |
| 提取保险合同准备金净额    | -      | -              | -              |
| 保单红利支出         | -      | -              | -              |
| 分保费用           | -      | -              | -              |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |        |               |               |
|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加                             | 五(三十)  | 1,399,359.16  | -             |
| 销售费用                                | 五(三十一) | 4,652,495.95  | 3,491,501.01  |
| 管理费用                                | 五(三十二) | 16,285,246.36 | 14,890,417.17 |
| 财务费用                                | 五(三十三) | 10,761,647.97 | 9,423,660.42  |
| 资产减值损失                              | 五(三十四) | -9,863.56     | 13,570.83     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               | -      | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | -      | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -      | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     | -      | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -      | 37,518,305.12 | -8,342,314.60 |
| 加：营业外收入                             | 五(三十五) | 12,512,406.00 | 51,028.46     |
| 其中：非流动资产处置利得                        | -      | -             | -             |
| 减：营业外支出                             | 五(三十六) | 155,000.00    | -             |
| 其中：非流动资产处置损失                        | -      | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -      | 49,875,711.12 | -8,291,286.14 |
| 减：所得税费用                             | 五(三十七) | 7,430,139.02  | 497,084.32    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -      | 42,445,572.10 | -8,788,370.46 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | -      | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -      | 42,445,572.10 | -8,788,370.46 |
| 少数股东损益                              | -      | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -      | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -      | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -      | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -      | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -      | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -      | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -      | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -      | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -      | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | -      | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | -      | -             | -             |
| 6. 其他                               | -      | -             | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | -      | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | -      | 42,445,572.10 | -8,788,370.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -      | 42,445,572.10 | -8,788,370.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -      | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>                      | -      |               |               |
| （一）基本每股收益                           | -      | 0.28          | -0.06         |
| （二）稀释每股收益                           | -      | 0.28          | -0.06         |

法定代表人：王息辰 主管会计工作负责人：潘国信 会计机构负责人：潘国信

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -      | 231,211,707.52        | 200,034,504.90        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -      | -                     | -                     |
| 向中央银行借款净增加额                  | -      | -                     | -                     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -      | -                     | -                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -      | -                     | -                     |
| 收到再保险业务现金净额                  | -      | -                     | -                     |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -      | -                     | -                     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -      | -                     | -                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -      | -                     | -                     |
| 拆入资金净增加额                     | -      | -                     | -                     |
| 回购业务资金净增加额                   | -      | -                     | -                     |
| 收到的税费返还                      | -      | 146,379.80            | 36,560.50             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十八） | 166,155,585.97        | 146,432,121.35        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -      | <b>397,513,673.29</b> | <b>346,503,186.75</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -      | 239,207,100.04        | 172,876,571.64        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  | -      | -                     | -                     |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              | -      | -                     | -                     |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               | -      | -                     | -                     |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               | -      | -                     | -                     |
| 支付保单红利的现金                    | -      | -                     | -                     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | -      | 3,993,895.24          | 3,663,084.79          |
| 支付的各项税费                      | -      | 12,026,321.08         | 2,395,962.76          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三十八） | 157,554,270.72        | 16,700,193.03         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -      | <b>412,781,587.08</b> | <b>195,635,812.22</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -      | <b>-15,267,913.79</b> | <b>150,867,374.53</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -      |                       |                       |
| 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               | -      | 6,650,000.00          | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -      | <b>6,650,000.00</b>   | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -      | 134,452,592.31        | 113,297,779.08        |
| 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          | -      | -                     | -                     |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |        |                 |                 |
|---------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -      | -               | -               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -      | 134,452,592.31  | 113,297,779.08  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -      | -127,802,592.31 | -113,297,779.08 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | -      | 12,322,800.00   | -               |
| 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                 | -      | 134,000,000.00  | -               |
| 发行债券收到的现金                 | -      | -               | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（三十八） | 30,000,000.00   | 800,000.00      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -      | 176,322,800.00  | 800,000.00      |
| 偿还债务支付的现金                 | -      | -               | -               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -      | 8,265,530.55    | -               |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -      | -               | -               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（三十八） | 2,379,474.81    | 39,377,203.91   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -      | 10,645,005.36   | 39,377,203.91   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -      | 165,677,794.64  | -38,577,203.91  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -      | -               | -               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -      | 22,607,288.54   | -1,007,608.46   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -      | 755,129.92      | 1,762,738.38    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -      | 23,362,418.46   | 755,129.92      |

法定代表人：王息辰 主管会计工作负责人：潘国信 会计机构负责人：潘国信

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |   |              |           |            |              |              |            |               | 少数股东<br>权益 | 所有者<br>权益      |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|--------------|-----------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |              |           |            |              |              |            |               |            |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本<br>公积     | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积     | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润     |            |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |   |              |           |            |              |              |            |               |            |                |
| 一、上年期末余额              | 150,000,000.00 | -      | -  | - | 2,065,426.85 | -         | -          | 2,059,879.93 | 1,001,984.88 | -          | 299,078.16    | -          | 155,426,369.82 |
| 加：会计政策变更              | -              | -      | -  | - | -            | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 前期差错更正                | -              | -      | -  | - | -            | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 同一控制下企业合并             | -              | -      | -  | - | -            | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 其他                    | -              | -      | -  | - | -            | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 二、本年期初余额              | 150,000,000.00 | -      | -  | - | 2,065,426.85 | -         | -          | 2,059,879.93 | 1,001,984.88 | -          | 299,078.16    | -          | 155,426,369.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,934,000.00   | -      | -  | - | 9,388,800.00 | -         | -          | 2,392,360.69 | 4,244,557.21 | -          | 38,201,014.89 | -          | 57,160,732.79  |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -  | - | -            | -         | -          | -            | -            | -          | 42,445,572.10 | -          | 42,445,572.10  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,934,000.00   | -      | -  | - | 9,388,800.00 | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | 12,322,800.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,934,000.00   | -      | -  | - | 9,388,800.00 | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | 12,322,800.00  |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |   |   |   |   |       |   |   |              |              |   |               |   |              |
|-------------------|---|---|---|---|-------|---|---|--------------|--------------|---|---------------|---|--------------|
|                   | 0 |   |   |   | 800.0 |   |   |              |              |   |               |   | 00.00        |
|                   |   |   |   |   | 0     |   |   |              |              |   |               |   |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 4. 其他             | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| (三) 利润分配          | - | - | - | - | -     | - | - | -            | 4,244,557.21 | - | -4,244,557.21 | - | -            |
| 1. 提取盈余公积         | - | - | - | - | -     | - | - | -            | 4,244,557.21 | - | -4,244,557.21 | - | -            |
| 2. 提取一般风险准备       | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 4. 其他             | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| (四) 所有者权益内部结转     | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| 4. 其他             | - | - | - | - | -     | - | - | -            | -            | - | -             | - | -            |
| (五) 专项储备          | - | - | - | - | -     | - | - | 2,392,360.69 | -            | - | -             | - | 2,392,360.69 |
| 1. 本期提取           | - | - | - | - | -     | - | - | 2,996,223.72 | -            | - | -             | - | 2,996,223.72 |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|          |                |   |   |   |               |   |   |              |              |   |               |   |                |
|----------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|--------------|--------------|---|---------------|---|----------------|
| 2. 本期使用  | -              | - | - | - | -             | - | - | 603,863.03   | -            | - | -             | - | 603,863.03     |
| (六) 其他   | -              | - | - | - | -             | - | - | -            | -            | - | -             | - | -              |
| 四、本年期末余额 | 152,934,000.00 | - | - | - | 11,454,226.85 | - | - | 4,452,240.62 | 5,246,542.09 | - | 38,500,093.05 | - | 212,587,102.61 |

| 项目                    | 上期             |        |    |   |              |       |        |              |              |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |              |       |        |              |              |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |   | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |   |              |       |        |              |              |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 150,000,000.00 | -      | -  | - | -            | -     | -      | 13,100.15    | 1,208,527.57 | -      | 10,946,332.78  | -      | 162,167,960.50 |
| 加：会计政策变更              | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -              | -      | -              |
| 前期差错更正                | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -              | -      | -              |
| 同一控制下企业合并             | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -              | -      | -              |
| 其他                    | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -              | -      | -              |
| 二、本年期初余额              | 150,000,000.00 | -      | -  | - | -            | -     | -      | 13,100.15    | 1,208,527.57 | -      | 10,946,332.78  | -      | 162,167,960.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -      | -  | - | 2,065,426.85 | -     | -      | 2,046,779.78 | -206,542.69  | -      | -10,647,254.62 | -      | -6,741,590.68  |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -8,788,370.46  | -      | -8,788,370.46  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      | -  | - | -            | -     | -      | -            | -            | -      | -              | -      | -              |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |                    |          |          |          |                     |          |          |                     |                     |          |                   |          |                       |
|-------------------|--------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|----------|-----------------------|
| 1. 股东投入的普通股       | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 4. 其他             | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| (三) 利润分配          | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 1. 提取盈余公积         | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 2. 提取一般风险准备       | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 4. 其他             | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| (四) 所有者权益内部结转     | -                  | -        | -        | -        | 2,065,426.85        | -        | -        | -                   | -206,542.69         | -        | -1,858,884.16     | -        | -                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | 206,542.69          | -        | -                 | -        | 206,542.69            |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| 4. 其他             | -                  | -        | -        | -        | 2,065,426.85        | -        | -        | -                   | -                   | -        | 1,858,884.16      | -        | 3,924,311.01          |
| (五) 专项储备          | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 2,046,779.78        | -                   | -        | -                 | -        | 2,046,779.78          |
| 1. 本期提取           | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 2,554,001.20        | -                   | -        | -                 | -        | 2,554,001.20          |
| 2. 本期使用           | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 507,221.42          | -                   | -        | -                 | -        | 507,221.42            |
| (六) 其他            | -                  | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                   | -                   | -        | -                 | -        | -                     |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>150,000,000</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2,065,426.85</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2,059,779.78</b> | <b>1,001,200.00</b> | <b>-</b> | <b>299,078.84</b> | <b>-</b> | <b>155,426,000.00</b> |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

|  |     |  |  |        |  |        |        |  |    |  |        |
|--|-----|--|--|--------|--|--------|--------|--|----|--|--------|
|  | .00 |  |  | 426.85 |  | 879.93 | 984.88 |  | 16 |  | 369.82 |
|--|-----|--|--|--------|--|--------|--------|--|----|--|--------|

法定代表人： 王息辰 主管会计工作负责人： 潘国信 会计机构负责人： 潘国信

# 濮阳市盛源能源科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

### （一）企业概况

濮阳市盛源能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在河南省濮阳市注册的有限公司。注册资本 15,293.40 万元；统一社会信用代码 91410900060012003W；法定代表人：王息辰；注册地址为濮阳市范县产业集聚区新区产业园。

本公司前身为濮阳市盛源能源科技有限公司（以下简称“盛源科技有限”），系由濮阳市盛源石油化工有限公司出资组建的有限公司，于 2012 年 12 月 21 日取得范县工商行政管理局核发的注册号为 410926000017091 的企业法人营业执照。

2015 年 11 月 9 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2015]7452 号，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2015 年 11 月 30 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。

### （二）经营范围

本公司经营范围主要包括：顺丁烯二酸酐（顺酐）的生产销售，水蒸气、化工产品（不含危险品）销售；经营货物与技术的进出口业务（国家法律法规禁止的除外）。

### （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属化工行业，主要业务为生产销售顺酐产品。

### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (六) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

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

#### (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

##### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结

合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，

计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转

出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

#### 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （八）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100.00 万元（含 100.00 万元）。单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 确定组合的依据 | 计提方法    | 款项性质及风险特征  |
|---------|---------|--|
| 无风险组合   | 不计提坏账准备 | 根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等                    |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法   | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账 龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         | 5.00          |
| 1 至 2 年       | 10.00        | 10.00         |
| 2 至 3 年       | 30.00        | 30.00         |
| 3 至 4 年       | 50.00        | 50.00         |
| 4 至 5 年       | 80.00        | 80.00         |
| 5 年以上         | 100.00       | 100.00        |

##### ②采用其他方法计提坏账准备的

| 组合名称     | 应收账款计提比例 (%)                      | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------|-----------------------------------|---------------|
| 押金、备用金组合 | 公司押金、备用金类应收款项不存在发生坏账损失迹象时，不计提坏账准备 | 不计提坏账准备       |

### 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为：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款项。坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### 4、其他计提方法说明

对应收票据、预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (九) 存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、产成品（库存商品）等。

#### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

##### 3、固定资产后续计量及处置

###### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别  | 折旧方法  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|-----------|-----------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20.00     | 5.00      | 4.75    |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10.00     | 5.00      | 9.50    |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 资产类别      | 折旧方法  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|-------|-----------|-----------|-------------|
| 运输设备      | 年限平均法 | 5.00      | 5.00      | 19.00       |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 4.00-5.00 | 0.00-5.00 | 19.00-25.00 |

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十一）在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十二) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十三） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权。

### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、

注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据         |
|-------|--------|------------|
| 软件    | 10 年   | 按资产的预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50 年   | 按资产的预计使用年限 |

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### (十五) 长期待摊费用

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

摊销年限：

| 项目 | 摊销方法  | 摊销年限 | 依据         |
|----|-------|------|------------|
| 溶剂 | 年限平均法 | 10 年 | 按资产的预计使用年限 |

#### (十六) 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

### (十八) 收入

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司销售商品以商品交付客户，客户签收确认为风险报酬转移时点，确认收入实现。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (十九) 政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的

政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包

括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (二十一) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### 2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十二) 安全生产费

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日，发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序   | 受重要影响的报表项目名称和金额                                       |
|--|--------|---|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目  | 总经理办公会 | 税金及附加   |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 总经理办公会 | 调增“税金及附加”本年金额 950,610.11 元，调减“管理费用”本年金额 950,610.11 元。 |

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                     | 税率              |
|---------|--|-----------------|
| 增值税     | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、17%         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴。                             | 5%              |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计缴。                             | 3%              |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税计缴。                             | 2%              |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴。                               | 25%             |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准。                 | 1.20%（或 12.00%） |

### (二) 重要税收优惠及批文

经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，本公司自 2014 年 10 月 23 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201441000387），有效期三年。根据高新技术企业税收优惠，本公司自 2014 年至 2016 年企业所得税税率为 15.00%。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 15,616.07     | 5,213.25      |
| 银行存款   | 23,346,802.39 | 749,916.67    |
| 其他货币资金 |               | 30,000,000.00 |
| 合 计    | 23,362,418.46 | 30,755,129.92 |

(二) 应收票据

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 17,377,458.44 |      |
| 合 计    | 17,377,458.44 |      |

已背书并终止确认的在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为：20,464,179.45 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

| 类 别                    | 期末数       |        |          |        |
|------------------------|-----------|--------|----------|--------|
|                        | 账面余额      |        | 坏账准备     |        |
|                        | 金额        | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |           |        |          |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 95,985.87 | 100.00 | 4,915.02 | 5.12   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |           |        |          |        |
| 合 计                    | 95,985.87 | 100.00 | 4,915.02 | 5.12   |

(续)

| 类 别                    | 期初数        |        |           |        |
|------------------------|------------|--------|-----------|--------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |
|                        | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |            |        |           |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 295,571.61 | 100.00 | 14,778.58 | 5.00   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |            |        |           |        |
| 合 计                    | 295,571.61 | 100.00 | 14,778.58 | 5.00   |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数       |          |          | 期初数        |          |           |
|---------|-----------|----------|----------|------------|----------|-----------|
|         | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备     | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备      |
| 1 年以内   | 93,671.37 | 5.00     | 4,683.57 | 295,571.61 | 5.00     | 14,778.58 |
| 1 至 2 年 | 2,314.50  | 10.00    | 231.45   |            |          |           |
| 2 至 3 年 |           |          |          |            |          |           |
| 3 年以上   |           |          |          |            |          |           |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 账龄 | 期末数       |         |          | 期初数        |         |           |
|----|-----------|---------|----------|------------|---------|-----------|
|    | 账面余额      | 计提比例(%) | 坏账准备     | 账面余额       | 计提比例(%) | 坏账准备      |
| 合计 | 95,985.87 | —       | 4,915.02 | 295,571.61 | —       | 14,778.58 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,799.29 元；本期收回或转回坏账准备金额为 14,662.86 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称               | 期末余额      | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额   |
|--------------------|-----------|---------------|----------|
| ValudorProductsInc | 93,671.37 | 97.59         | 4,683.57 |
| 菏泽清洋化学有限公司         | 2,314.50  | 2.41          | 231.45   |
| 合计                 | 95,985.87 | 100.00        | 4,915.02 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 8,585,561.26 | 99.27  | 2,455,505.66 | 99.86  |
| 1 至 2 年 | 60,000.00    | 0.69   | 3,333.00     | 0.14   |
| 2 至 3 年 | 3,333.00     | 0.04   |              |        |
| 合计      | 8,648,894.26 | 100.00 | 2,458,838.66 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称         | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 国网河南范县供电公司   | 2,280,759.17 | 26.37         |
| 山东鲁深发化工有限公司  | 1,473,523.60 | 17.04         |
| 山东兴泽化工有限公司   | 916,854.00   | 10.60         |
| 南京贵幅化工有限公司   | 524,534.60   | 6.06          |
| 中国科学院过程工程研究所 | 250,000.00   | 2.89          |
| 合计           | 5,445,671.37 | 62.96         |

(五) 其他应收款

1、其他应收款

| 类别                      | 期末数       |        |      |         |
|-------------------------|-----------|--------|------|---------|
|                         | 账面余额      |        | 坏账准备 |         |
|                         | 金额        | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |           |        |      |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 50,000.00 | 100.00 |      |         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |           |        |      |         |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 类 别 | 期末数       |        |      |          |
|-----|-----------|--------|------|----------|
|     | 账面余额      |        | 坏账准备 |          |
|     | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |
| 合 计 | 50,000.00 | 100.00 |      |          |

(续)

| 类 别                     | 期初数       |        |      |          |
|-------------------------|-----------|--------|------|----------|
|                         | 账面余额      |        | 坏账准备 |          |
|                         | 金额        | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |           |        |      |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 22,000.00 | 100.00 |      |          |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |           |        |      |          |
| 合 计                     | 22,000.00 | 100.00 |      |          |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 组合名称  | 期末数       |          |      | 期初数       |          |      |
|-------|-----------|----------|------|-----------|----------|------|
|       | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额      | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 无风险组合 | 50,000.00 |          |      | 22,000.00 |          |      |

确定该组合依据的说明：押金、备用金形成的应收款项不存在发生坏账损失迹象时，不计提坏账准备。

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 押金   | 40,000.00 | 2,000.00  |
| 备用金  | 10,000.00 |           |
| 保证金  |           | 20,000.00 |
| 合计   | 50,000.00 | 22,000.00 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称              | 款项性质 | 期末余额      | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|------|-----------|-------|----------------------|--------|
| 河南省中国科学院科技成果转移转化中心 | 押金   | 40,000.00 | 1 年以内 | 80.00                |        |
| 武现坤                | 备用金  | 10,000.00 | 1 年以内 | 20.00                |        |
| 合计                 |      | 50,000.00 |       | 100.00               |        |

(六) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 6,437,847.78 |      | 6,437,847.78 | 5,250,781.46 |      | 5,250,781.46 |
| 包装物  | 65,598.54    |      | 65,598.54    | 134,188.03   |      | 134,188.03   |
| 库存商品 | 1,917,222.50 |      | 1,917,222.50 | 1,792,505.50 |      | 1,792,505.50 |
| 合计   | 8,420,668.82 |      | 8,420,668.82 | 7,177,474.99 |      | 7,177,474.99 |

2、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司存货不存在减值迹象，无需计提跌价准备。

(七) 其他流动资产

| 项目        | 期末余额       | 期初余额          |
|-----------|------------|---------------|
| 保险费用      | 104,449.70 | 116,550.00    |
| 已认证待抵扣进项税 |            | 14,431,918.43 |
| 未认证待抵扣进项税 | 859,359.14 | 1,292,358.82  |
| 预缴企业所得税   |            | 566,498.33    |
| 合计        | 963,808.84 | 16,407,325.58 |

(八) 固定资产

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

1、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 运输工具       | 办公设备及其他       | 合计             |
|------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |                |            |               |                |
| 1.期初余额     | 38,587,614.26 | 296,305,522.39 | 558,441.05 | 35,078,909.22 | 370,530,486.92 |
| 2.本期增加金额   | 460,000.00    | 336,560.34     | 150,427.35 | 55,984.44     | 1,002,972.13   |
| (1) 购置     | -             | 255,726.50     | 150,427.35 | 19,244.44     | 425,398.29     |
| (2) 在建工程转入 | 460,000.00    | 80,833.84      | -          | 36,740.00     | 577,573.84     |
| 3.本期减少金额   |               |                |            |               | -              |
| (1) 处置或报废  |               |                |            |               | -              |
| 4.期末余额     | 39,047,614.26 | 296,642,082.73 | 708,868.40 | 35,134,893.66 | 371,533,459.05 |
| 二、累计折旧     |               |                |            |               | -              |
| 1.期初余额     | 2,923,371.46  | 32,199,036.99  | 66,774.79  | 10,154,284.90 | 45,343,468.14  |
| 2.本期增加金额   | 1,840,195.12  | 28,131,799.56  | 118,474.04 | 8,657,103.24  | 38,747,571.96  |
| (1) 计提     | 1,840,195.12  | 28,131,799.56  | 118,474.04 | 8,657,103.24  | 38,747,571.96  |
| 3.本期减少金额   |               |                |            |               | -              |
| (1) 处置或报废  |               |                |            |               | -              |
| 4.期末余额     | 4,763,566.58  | 60,330,836.55  | 185,248.83 | 18,811,388.14 | 84,091,040.10  |
| 三、减值准备     |               |                |            |               | -              |
| 1.期初余额     |               |                |            |               | -              |
| 2.本期增加金额   |               |                |            |               | -              |
| (1) 计提     |               |                |            |               | -              |
| 3.本期减少金额   |               |                |            |               | -              |
| (1) 处置或报废  |               |                |            |               | -              |
| 4.期末余额     |               |                |            |               | -              |
| 四、账面价值     |               |                |            |               | -              |
| 1.期末账面价值   | 34,284,047.68 | 236,311,246.18 | 523,619.57 | 16,323,505.52 | 287,442,418.95 |
| 2.期初账面价值   | 35,664,242.80 | 264,106,485.40 | 491,666.26 | 24,924,624.32 | 325,187,018.78 |

2、固定资产的其他说明

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产不存在可能发生减值的迹象，故未计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

| 项 目     | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 顺酐衍生物项目 | 19,755,882.59 |      | 19,755,882.59 | 3,926,658.93 |      | 3,926,658.93 |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 污水二期整改 | 1,658,467.95  |      | 1,658,467.95  | 385,600.00   |      | 385,600.00   |
| 顺酐扩建工程 | 9,433.96      |      | 9,433.96      |              |      |              |
| 仓库     |               |      |               | 184,000.00   |      | 184,000.00   |
| 监控设备   |               |      |               | 33,677.00    |      | 33,677.00    |
| 合 计    | 21,423,784.50 |      | 21,423,784.50 | 4,529,935.93 |      | 4,529,935.93 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称    | 预算数           | 期初数          | 本期增加          | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数           |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------|------|---------------|
| 顺酐衍生物项目 | 59,000,000.00 | 3,926,658.93 | 15,829,223.66 |        |      | 19,755,882.59 |
| 污水二期整改  | 2,000,000.00  | 385,600.00   | 1,272,867.95  |        |      | 1,658,467.95  |
| 合 计     | 61,000,000.00 | 4,312,258.93 | 17,102,091.61 |        |      | 21,414,350.54 |

(续)

| 项目名称    | 工程投入占预算比例(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------|--------------|-----------|--------------|-------------|------|
| 顺酐衍生物项目 | 33.48%       | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 污水二期整改  | 82.92%       | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 合 计     |              |           |              |             |      |

3、本报告期在建工程不存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

(十)无形资产

| 项目        | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 19,126,298.40 | 133,073.31 | 19,259,371.71 |
| 2. 本期增加金额 | 14,406,309.09 | 87,378.64  | 14,493,687.73 |
| (1) 购置    | 14,406,309.09 | 87,378.64  | 14,493,687.73 |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| (1) 处置    |               |            |               |
| 4. 期末余额   | 33,532,607.49 | 220,451.95 | 33,753,059.44 |
| 二、累计摊销    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 510,035.95    | 24,518.49  | 534,554.44    |
| 2. 本期增加金额 | 430,548.99    | 15,491.88  | 446,040.87    |
| (1) 计提    | 430,548.99    | 15,491.88  | 446,040.87    |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| (1) 处置    |               |            |               |
| 4. 期末余额   | 940,584.94    | 40,010.37  | 980,595.31    |
| 三、减值准备    |               |            |               |
| 1. 期初余额   |               |            |               |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目        | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 |               |            |               |
| (1) 计提    |               |            |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |               |
| (1) 处置    |               |            |               |
| 4. 期末余额   |               |            |               |
| 四、账面价值    |               |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 32,592,022.55 | 180,441.58 | 32,772,464.13 |
| 2. 期初账面价值 | 18,616,262.45 | 108,554.82 | 18,724,817.27 |

本报告期无形资产不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

(十一) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额         | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末余额         |
|----|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 溶剂 | 4,074,791.99 |       | 461,297.21 |       | 3,613,494.78 |
| 合计 | 4,074,791.99 |       | 461,297.21 |       | 3,613,494.78 |

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目           | 期末余额         |               | 期初余额         |               |
|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|              | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异  |
| 递延所得税资产：     |              |               |              |               |
| 资产减值准备       | 737.25       | 4,915.02      | 2,216.78     | 14,778.58     |
| 融资费用         | 1,911,975.89 | 12,746,505.93 | 2,140,690.74 | 14,271,271.59 |
| 递延收益         | 997,500.00   | 6,650,000.00  |              |               |
| 职工薪酬         |              |               | 537.21       | 3,581.39      |
| 小 计          | 2,910,213.14 | 19,401,420.95 | 2,143,444.73 | 14,289,631.56 |
| 递延所得税负债：     |              |               |              |               |
| 联合试车费用形成固定资产 | 1,333,033.06 | 8,886,887.06  | 1,492,493.47 | 9,949,956.45  |
| 小 计          | 1,333,033.06 | 8,886,887.06  | 1,492,493.47 | 9,949,956.45  |

本公司截至 2016 年 12 月 31 日无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | 89,000,000.00 |      |
| 保证借款 | 35,000,000.00 |      |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 借款条件 | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 合 计  | 124,000,000.00 |      |

本公司以自有机械设备抵押并由股东出质部分股权取得短期借款 8900 万元，由股东提供担保取得保证借款 3500 万元。

(十四) 应付票据

| 项 目    | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 60,000,000.00 |
| 合 计    |      | 60,000,000.00 |

(十五) 应付账款

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 15,523,647.27 | 11,405,448.31 |
| 1 年以上         | 7,008,717.98  | 13,228,513.67 |
| 合 计           | 22,532,365.25 | 24,633,961.98 |

账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称       | 期末余额         | 未偿还原因     |
|--------------|--------------|-----------|
| 苏州苏水环境工程有限公司 | 1,920,000.00 | 工程款，尚在结算期 |
| 天津市化工设计院     | 2,260,000.00 | 工程款，尚在结算期 |
| 沈阳陆正重工集团有限公司 | 1,246,153.85 | 工程款，尚在结算期 |
| 合 计          | 5,426,153.85 |           |

(十六) 预收款项

| 项 目           | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 4,542,370.84 | 3,297,166.20 |
| 合 计           | 4,542,370.84 | 3,297,166.20 |

本期期末本公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目            | 期初余额      | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额       |
|----------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 75,947.23 | 4,226,496.58 | 3,966,035.87 | 336,407.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |           | 281,871.21   | 281,871.21   |            |
| 三、辞退福利         |           |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |           |              |              |            |
| 合 计            | 75,947.23 | 4,508,367.79 | 4,247,907.08 | 336,407.94 |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

2、短期职工薪酬情况

| 项 目            | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 |           | 3,648,141.98 | 3,369,411.90 | 278,730.08 |
| 2. 职工福利费       |           | 227,392.40   | 227,392.40   |            |
| 3. 社会保险费       |           | 139,275.46   | 139,275.46   |            |
| 其中： 医疗保险费      |           | 93,422.98    | 93,422.98    |            |
| 工伤保险费          |           | 33,115.68    | 33,115.68    |            |
| 生育保险费          |           | 12,736.80    | 12,736.80    |            |
| 4. 住房公积金       |           | 58,320.35    | 58,320.35    |            |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 75,947.23 | 153,366.39   | 171,635.76   | 57,677.86  |
| 6. 短期带薪缺勤      |           |              |              |            |
| 7. 短期利润分享计划    |           |              |              |            |
| 合 计            | 75,947.23 | 4,226,496.58 | 3,966,035.87 | 336,407.94 |

3、设定提存计划情况

| 项 目      | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 261,511.81 | 261,511.81 |      |
| 2、失业保险费  |      | 20,359.40  | 20,359.40  |      |
| 3、企业年金缴费 |      |            |            |      |
| 合 计      |      | 281,871.21 | 281,871.21 |      |

(十八) 应交税费

| 税 种     | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 增值税     | 1,704,676.46 |            |
| 企业所得税   | 2,752,444.49 |            |
| 城市维护建设税 | 83,460.76    |            |
| 房产税     | 43,324.65    | 50,006.20  |
| 土地使用税   |              | 225,233.93 |
| 个人所得税   | 4,489.16     | 4,327.10   |
| 教育费附加   | 50,076.45    |            |
| 其他税费    | 56,214.67    | 6,451.42   |
| 合 计     | 4,694,686.64 | 286,018.65 |

(十九) 应付利息

| 类 别             | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------------|------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 36,666.67  |      |
| 短期借款应付利息        | 339,136.11 |      |
| 合 计             | 375,802.78 |      |

(二十) 其他应付款

| 款项性质    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 与母公司往来  | 20,000,000.00 | 56,777,604.98 |
| 暂收出资款   |               | 12,850,000.00 |
| 投标保证金   |               | 20,000.00     |
| 职工个人社保费 | -1,377.65     | 71.00         |
| 尚未发放的工资 |               | 2,800.00      |
| 费用报销    | 26,303.70     |               |
| 合 计     | 20,024,926.05 | 69,650,475.98 |

截止 2016 年 12 月 31 日本公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 |               | 96,099,137.55 |
| 一年内到期的长期借款  | 10,000,000.00 |               |
| 合 计         | 10,000,000.00 | 96,099,137.55 |

一年内到期的长期应付款期初余额为向中国能源工程股份有限公司分期付款购建固定资产的款项，该款项本公司已经按照合同约定的付款进度于 2016 年偿还完毕。

一年内到期的长期借款系本公司股东 2016 年 4 月以所持股份质押并提供担保为本公司取得的委托贷款，该贷款将于 2017 年 10 月到期。

(二十二) 专项应付款

| 项 目  | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额 | 形成原因  |
|------|------------|-------|------------|------|---|
| 专项拨款 | 800,000.00 |       | 800,000.00 |      | 上期承担中科院转移《正丁烷选择氧化生产顺酐工艺改进及高效 VPO 催化剂产业化》项目，取得河南省财政拨款 80.00 万元 |
| 合 计  | 800,000.00 |       | 800,000.00 |      |   |

本公司承担的科技成果转化工作于本期完成并进行了成果验收，期初挂账专项应付款的省财政拨付项目经费既不涉及资产购建也无需偿还。故此，本公司在本期将其转入当期损益。

(二十三) 递延收益

| 项 目         | 年初余额 | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         | 本期返还的原因 |
|-------------|------|--------------|-------|--------------|---------|
| 先进制造业发展专项资金 |      | 6,650,000.00 |       | 6,650,000.00 |         |
| 合 计         |      | 6,650,000.00 |       | 6,650,000.00 |         |

根据《省工业和信息化委 省财政厅关于申报 2016 年先进制造业发展专项资金（第二

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

批)的通知》(豫工信联规[2016]183号)文件要求,公司于二〇一六年九月以节能增效技术改造项目为主要用途,编制并提交《2016年先进制造业发展专项资金申报材料》,于同年12月21日收到省财政厅通过范县财政集中收付中心汇来的665万元资金。

(二十四) 股本

| 项 目  | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)  |    |           |    |              | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-----------|----|--------------|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转<br>股 | 其他 | 小计           |                |
| 股份总数 | 150,000,000.00 | 2,934,000.00 |    |           |    | 2,934,000.00 | 152,934,000.00 |

本期定向增发股票 293.4 万股,每股价格为人民币 4.2 元,募集资金总额 12,322,800.00 元,形成股本 2,934,000.00 元,股本溢价 9,388,800.00 元。

(二十五) 资本公积

| 类 别         | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额          |
|-------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 一、资本溢价      | 2,065,426.85 | 9,388,800.00 |       | 11,454,226.85 |
| 二、其他资本公积    |              |              |       |               |
| 三、原制度资本公积转入 |              |              |       |               |
| 合 计         | 2,065,426.85 | 9,388,800.00 |       | 11,454,226.85 |

本期变动原因参见上述“(二十四)股本”有关说明。

(二十六) 专项储备

| 类 别   | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额      | 期末余额         | 变动原因 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 安全生产费 | 2,059,879.93 | 2,996,223.72 | 603,863.03 | 4,452,240.62 |      |
| 合 计   | 2,059,879.93 | 2,996,223.72 | 603,863.03 | 4,452,240.62 |      |

(二十七) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,001,984.88 | 4,244,557.21 |       | 5,246,542.09 |
| 合 计    | 1,001,984.88 | 4,244,557.21 |       | 5,246,542.09 |

(二十八) 未分配利润

| 项 目                    | 期末余额          |         |
|------------------------|---------------|---------|
|                        | 金 额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润            | 299,078.16    |         |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |               |         |
| 调整后期初未分配利润             | 299,078.16    |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 42,445,572.10 |         |
| 减: 提取法定盈余公积            | 4,244,557.21  | 10%     |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目     | 期末余额          |         |
|---------|---------------|---------|
|         | 金 额           | 提取或分配比例 |
| 期末未分配利润 | 38,500,093.05 |         |

(二十九) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

| 项 目      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 328,897,376.44 | 261,837,758.36 | 259,244,736.87 | 239,885,701.90 |
| 顺丁烯二酸酐   | 328,897,376.44 | 261,837,758.36 | 259,244,736.87 | 239,885,701.90 |
| 二、其他业务小计 | 11,160,862.27  | 7,613,289.35   | 5,583,549.37   | 5,465,749.51   |
| 蒸汽       | 10,773,343.35  | 7,442,493.71   |                |                |
| 废料       | 197,042.73     |                | 75,230.78      |                |
| 房屋场地租赁   | 190,476.19     | 170,795.64     | 200,000.03     | 171,855.68     |
| 液化气      |                |                | 5,308,318.56   | 5,293,893.83   |
| 合计       | 340,058,238.71 | 269,451,047.71 | 264,828,286.24 | 245,351,451.41 |

2、公司前五名客户营业收入情况

| 年度      | 金额             | 占营业收入比例% |
|---------|----------------|----------|
| 2016 年度 | 166,707,211.11 | 49.02    |
| 2015 年度 | 164,577,351.97 | 62.14    |

(三十) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 城市维护建设税 | 208,399.72   |       |
| 教育费附加   | 125,039.83   |       |
| 房产税     | 203,999.10   |       |
| 土地使用税   | 600,623.81   |       |
| 印花税     | 177,936.80   |       |
| 其他      | 83,359.90    |       |
| 合 计     | 1,399,359.16 |       |

主要是本年已认证待抵扣进项税随着销售的增加而抵扣完毕，导致本公司本期末应缴未缴增值税增加以及房产税、土地使用税、印花税等原列报于管理费用中的税费根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）自2016年5月1日起，列报于税金及附加项目。

(三十一) 销售费用

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 225,447.46 | 173,021.52 |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 运费  | 2,563,908.45 | 2,272,861.84 |
| 包装物 | 1,343,080.38 | 886,752.13   |
| 其他  | 520,059.66   | 158,865.52   |
| 合 计 | 4,652,495.95 | 3,491,501.01 |

(三十二) 管理费用

| 项 目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 1,618,175.11  | 1,119,106.63  |
| 办公费   | 382,759.64    | 514,544.35    |
| 研发支出  | 11,357,239.76 | 8,380,846.41  |
| 折旧及摊销 | 1,512,997.23  | 1,436,741.39  |
| 保险费   | 116,550.00    | 226,061.53    |
| 税金    | 373,512.89    | 1,120,387.14  |
| 中介服务费 | 758,887.57    | 1,531,741.87  |
| 绿化费   |               | 96,739.00     |
| 其他    | 165,124.16    | 464,248.85    |
| 合 计   | 16,285,246.36 | 14,890,417.17 |

(三十三) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 11,020,808.14 | 9,377,203.91 |
| 减：利息收入 | 434,886.59    | 4,321.29     |
| 汇兑损益   | 111,003.50    | 2,649.29     |
| 手续费支出  | 63,522.92     | 47,674.51    |
| 其他支出   | 1,200.00      | 454.00       |
| 合 计    | 10,761,647.97 | 9,423,660.42 |

(三十四) 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------|-----------|-----------|
| 坏账损失 | -9,863.56 | 13,570.83 |
| 合 计  | -9,863.56 | 13,570.83 |

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 项 目  | 本期发生额         | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|-----------|---------------|
| 政府补助 | 12,510,000.00 | 50,466.50 | 12,510,000.00 |
| 其他   | 2,406.00      | 561.96    | 2,406.00      |
| 合 计  | 12,512,406.00 | 51,028.46 | 12,512,406.00 |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

2、计入当期损益的政府补助

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|-----------|-------------|
| 政府投资奖励款        | 10,150,000.00 |           | 与收益相关       |
| 科技成果转化项目经费     | 800,000.00    |           | 与收益相关       |
| 新三板挂牌奖励        | 500,000.00    |           | 与收益相关       |
| 先进制造业奖励        | 500,000.00    |           | 与收益相关       |
| 发展专项资金支持       | 200,000.00    |           | 与收益相关       |
| 企业技术中心创新能力建设资金 | 200,000.00    |           | 与收益相关       |
| 濮阳市重大招商项目建成投产奖 | 100,000.00    |           | 与收益相关       |
| 市级科技计划项目经费     | 60,000.00     |           | 与收益相关       |
| 市级综合表彰奖        |               | 50,000.00 |             |
| 专利申请补贴         |               | 466.50    |             |
| 合 计            | 12,510,000.00 | 50,466.50 |             |

(三十六) 营业外支出

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-------|---------------|
| 对外捐赠 | 155,000.00 |       | 155,000.00    |
| 合 计  | 155,000.00 |       | 155,000.00    |

本公司本年向北京春苗儿童救助基金会捐款5万元、向范县扶贫开发协会捐款10万元。

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 8,356,367.84 | 370,496.04 |
| 递延所得税费用            | -926,228.82  | 126,588.28 |
| 合 计                | 7,430,139.02 | 497,084.32 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                   | 金额            |
|-----------------------|---------------|
| 利润总额                  | 49,875,711.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用      | 7,481,356.67  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响      | 761,259.23    |
| 研究开发费加计扣除的影响（以“负数”填列） | -812,476.88   |
| 所得税费用                 | 7,430,139.02  |

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 166,155,585.97 | 146,432,121.35 |
| 其中：往来款         | 153,210,699.38 | 146,377,333.56 |
| 利息收入           | 434,886.59     | 4,321.29       |
| 政府补贴           | 12,510,000.00  | 50,466.50      |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 157,554,270.72 | 16,700,193.03  |
| 其中：往来款         | 142,474,095.80 | 3,662,906.10   |
| 付现销售费用、管理费用    | 14,749,448.50  | 12,986,509.13  |
| 汇兑损失           | 111,003.50     | 2,649.29       |
| 银行手续费          | 64,722.92      | 48,128.51      |
| 捐赠支出           | 155,000.00     |                |

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,650,000.00 |       |
| 其中：节能减排项目补贴    | 6,650,000.00 |       |

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金    | 30,000,000.00 | 800,000.00    |
| 其中：银行汇票保证金        | 30,000,000.00 |               |
| 政府拨款              |               | 800,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金    | 2,379,474.81  | 39,377,203.91 |
| 其中：分期付款购建固定资产融资费用 | 2,379,474.81  | 9,377,203.91  |
| 银行汇票保证金           |               | 30,000,000.00 |

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量                   |               |               |
| 净利润                                  | 42,445,572.10 | -8,788,370.46 |
| 加：资产减值准备                             | -9,863.56     | 13,570.83     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 38,747,571.96 | 38,107,924.09 |
| 无形资产摊销                               | 446,040.87    | 394,945.00    |
| 长期待摊费用摊销                             | 461,297.21    | 461,297.21    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |               |               |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |               |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |               |               |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 11,020,808.14  | 9,377,203.91   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -766,768.41    | 286,048.69     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -159,460.41    | -159,460.41    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 642,247.14     | 2,187,238.02   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -23,395,928.30 | 3,435,164.47   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -84,699,430.53 | 105,551,813.18 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -15,267,913.79 | 150,867,374.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况      |                |                |
| 现金的期末余额               | 23,362,418.46  | 755,129.92     |
| 减：现金的期初余额             | 755,129.92     | 1,762,738.38   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 22,607,288.54  | -1,007,608.46  |

2、 现金及现金等价物

| 项 目                         | 期末余额          | 期初余额       |
|-----------------------------|---------------|------------|
| 一、 现金                       | 23,362,418.46 | 755,129.92 |
| 其中：库存现金                     | 15,616.07     | 5,213.25   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 23,346,802.39 | 749,916.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |            |
| 二、 现金等价物                    |               |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |            |
| 三、 期末现金及现金等价物余额             | 23,362,418.46 | 755,129.92 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |            |

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 固定资产   | 237,083,361.55 | 贷款抵押 |
| 长期待摊费用 | 15,186,392.77  | 贷款抵押 |
| 合 计    | 252,269,754.32 | --   |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

(四十一) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 21,982.74 | 6.8956 | 151,584.17 |

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称             | 注册地   | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------------|-------|------|----------|-----------------|------------------|
| 濮阳市盛源石油化工(集团)有限公司 | 河南省范县 | 石油化工 | 24000 万元 | 45.77           | 45.77            |

本公司最终控制方是自然人王息辰。

(二) 本公司子公司的情况

无。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无。

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                              | 其他关联方与本公司关系       |
|--------------------------------------|-------------------|
| 濮阳市创惠实业有限公司<br>(更名前：鹤壁市创惠企业管理咨询有限公司) | 参股超过 5.00% 的股东    |
| 中鼎开源创业投资管理有限公司                       | 参股超过 5.00% 的股东    |
| 濮阳市盛通聚源新材料有限公司                       | 同一母公司             |
| 北京濮源新材料技术研究院(普通合伙)                   | 同一母公司             |
| 王息辰                                  | 公司实际控制人、法定代表人、董事长 |
| 马广生                                  | 参股超过 5.00% 的股东、董事 |
| 殷鹏刚                                  | 董事                |
| 李洪亮                                  | 董事                |
| 吕怀孔                                  | 董事、董事会秘书          |
| 程国强                                  | 监事会主席             |
| 马喜良                                  | 职工代表监事            |
| 胡蕊                                   | 股东代表监事            |
| 潘国信                                  | 财务总监              |
| 张可阳                                  | 副总经理              |
| 杨毅                                   | 副总经理              |
| 郑朝生                                  | 副总经理              |

(五) 关联交易情况

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

1、代收代付电费

| 关联方               | 交易内容   | 2016 年度       | 2015 年度      |
|-------------------|--------|---------------|--------------|
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 代收代付电费 | 17,190,429.02 | 3,612,906.10 |

本公司与濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司分别使用本公司名下的不同电表，所发生的费用由本公司统一与供电部门结算，再由濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司按实际发生所承担的电费支付给本公司，由此，本公司发生向关联方代付代收电费行为。

2、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称             | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-------------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   |        |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务：        |        |        |               |               |               |               |               |
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 采购商品   | 正丁烷    | 市场价           | 31,682,608.62 | 19.39         | 42,245,116.07 | 22.79         |
| 销售商品、提供劳务：        |        |        |               |               |               |               |               |
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 销售商品   | 蒸汽     | 市场价           | 10,773,343.35 | 100.00        |               |               |

3、关联租赁情况

| 出租方名称           | 承租方名称             | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入\费用 | 上期期确认的租赁收入、费用 |
|-----------------|-------------------|--------|--------------|---------------|
| 濮阳市盛源能源科技股份有限公司 | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 办公楼    | 133,333.33   | 140,000.00    |
| 濮阳市盛源能源科技股份有限公司 | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 发货场及磅房 | 57,142.86    | 60,000.03     |

4、关联担保情况

| 担保方               | 被担保方            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|-----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 濮阳市盛源能源科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-04-22 | 2019-10-22 | 否          |
|                   |                 | 15,000,000.00 | 2016-09-19 | 2019-09-19 | 否          |
| 10,000,000.00     |                 | 2016-04-22    | 2019-10-22 | 否          |            |
| 15,000,000.00     |                 | 2016-09-19    | 2019-09-19 | 否          |            |
| 10,000,000.00     |                 | 2016-04-22    | 2019-10-22 | 否          |            |
| 15,000,000.00     |                 | 2016-09-19    | 2019-09-19 | 否          |            |
| 89,000,000.00     |                 | 2016-03-09    | 2017-03-09 | 是          |            |

5、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额   | 上期发生额   |
|----------|---------|---------|
| 合计       | 75.00 万 | 70.00 万 |

(六) 关联方应收应付款项

### 1、应付项目

| 项目名称  | 关联方               | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 预收账款  | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 1,745,517.56  |               |
| 应付票据  | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 |               | 60,000,000.00 |
| 其他应付款 | 濮阳市盛源石油化工（集团）有限公司 | 20,000,000.00 | 56,777,604.98 |

## 七、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

无。

### （二）或有事项

无。

## 八、资产负债表日后事项

2017 年 1 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会决议调整股票发行方案，将“拟发行股票数量不超过 13,000,000 股（含 13,000,000 股），每股价格为人民币 8.48 元，募集资金总额不超过 110,240,000.00 元（含 110,240,000.00 元）”，调整为“拟发行股票数量为不超过 14,500,000 股（含 14,500,000 股），每股价格为人民币 7.60 元，募集资金总额不超过 110,200,000.00 元（含 110,200,000.00 元）”。

## 九、其他重要事项

### （一）前期会计差错

#### 1、追溯重述法

| 会计差错更正的内容     | 处理程序  | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 2015 年 12 月 31 日或 2015 年度累积影响数 | 2014 年 12 月 31 日或 2014 年度累积影响数 |
|---------------|-------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 催化棒折旧年限有误     | 董事会批准 | 固定资产             | -5,991,722.24                  | -855,960.32                    |
|               |       | 营业成本             | 5,135,761.92                   | 855,960.32                     |
| 溶剂误入固定资产及相关影响 | 董事会批准 | 固定资产             | -13,711,510.62                 | -15,202,410.38                 |
|               |       | 存货               | 4,122,171.68                   | 8,539,123.86                   |
|               |       | 长期待摊费用           | 4,074,791.99                   | 4,536,089.20                   |
|               |       | 营业成本             | 6,175,811.17                   | 2,127,197.32                   |
|               |       | 应付账款             | 2,788,461.54                   |                                |
| 政府奖励与收益相关     | 董事会批准 | 递延收益             | -8,256,157.92                  | -9,435,609.12                  |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 会计差错更正的内容  | 处理程序  | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 2015 年 12 月 31 日或 2015 年度累积影响数 | 2014 年 12 月 31 日或 2014 年度累积影响数 |
|------------|-------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|            |       | 一年内到期的非流动负债      | -1,179,451.14                  | -1,179,451.14                  |
|            |       | 营业外收入            | -1,179,451.20                  | 10,615,060.26                  |
|            |       | 递延所得税资产          | -1,415,341.36                  | -1,592,259.04                  |
|            |       | 所得税费用            | -176,917.68                    | 1,592,259.04                   |
| 专项储备计提基数错误 | 董事会批准 | 专项储备             | 2,059,879.93                   | -1,262,527.59                  |
|            |       | 营业成本             | 3,322,407.52                   | -1,123,927.44                  |
| 设备误入原材料    | 董事会批准 | 固定资产             | 546,759.26                     |                                |
|            |       | 营业成本             | -546,759.26                    |                                |
| 原材料误入在建工程  | 董事会批准 | 在建工程             | -948,427.36                    |                                |
|            |       | 营业成本             | 948,427.36                     |                                |
| 跨期劳务费      | 董事会批准 | 应付账款             | 315,239.70                     |                                |
|            |       | 营业成本             | 315,239.70                     |                                |
| 跨期包装物      | 董事会批准 | 销售费用             | 319,487.17                     |                                |
|            |       | 应付账款             | 319,487.17                     |                                |
| 电力销售为代收代付  | 董事会批准 | 营业收入             | -3,612,906.10                  |                                |
|            |       | 营业成本             | -3,612,906.10                  |                                |
| 受影响的盈余公积   | 董事会批准 | 盈余公积             | 312,856.41                     | 1,001,984.88                   |
| 受影响的税费     | 董事会批准 | 递延所得税资产          | 2,141,227.95                   | 2,429,312.26                   |
|            |       | 递延所得税负债          | 9,791.43                       |                                |
|            |       | 应交税费             | -1,082,581.39                  | -357,950.07                    |
|            |       | 其他流动资产           | 566,498.33                     |                                |
|            |       | 所得税费用            | -993,253.91                    | -2,787,262.33                  |
| 受影响的未分配利润  | 董事会批准 | 未分配利润            | -5,903,078.10                  | 9,087,448.62                   |

注：详细说明请参阅《重大会计政策、会计估计变更以及重大前期会计差错更正情况专项说明》（大信备字[2017]第 1-00300 号）

## 十、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项 目                            | 金 额 | 备注 |
|--------------------------------|-----|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  |     |    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 |     |    |

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目   | 金 额           | 备注 |
|---|---------------|----|
| 3. 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）  | 12,510,000.00 |    |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |               |    |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     |               |    |
| 6. 非货币性资产交换损益   |               |    |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益   |               |    |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  |               |    |
| 9. 债务重组损益   |               |    |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |    |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |    |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |    |
| 16. 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 19. 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -152,594.00   |    |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 22. 所得税影响额  | -1,869,360.90 |    |
| 23. 少数股东影响额   |               |    |
| 合 计   | 10,488,045.10 |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） |       | 每股收益   |       |        |       |
|-------------------------|-------------------|-------|--------|-------|--------|-------|
|                         |                   |       | 基本每股收益 |       | 稀释每股收益 |       |
|                         | 本年度               | 上年度   | 本年度    | 上年度   | 本年度    | 上年度   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 22.96             | -5.57 | 0.28   | -0.06 | 0.28   | -0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.29             | -5.60 | 0.21   | -0.06 | 0.21   | -0.06 |

第 9 页至第 48 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 王息辰

签名： 潘国信

签名： 潘国信

日期： 2017-4-20

日期： 2017-4-20

日期： 2017-4-20

濮阳市盛源能源科技股份有限公司  
2016 年度报告

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

濮阳市盛源能源科技股份有限公司董事会秘书办公室