



恒晟能源

NEEQ : 838919

新疆恒晟能源科技股份有限公司

XinJiang HengSheng Energy Science and Ltd
Technology Co., Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 12 月 10 日中共由昌吉回族自治州委员会、昌吉回族自治州人民政府向我公司授予“民族团结一家亲”先进集体奖。



2018 年 3 月由中共昌吉国家高新区工作委员会、昌吉国家高新区管理委员会授予我公司 2017 年度维护稳定工作“先进集体”奖。



2017 年 12 月 18 日由我公司发起成立控股公司新疆新捷石油有限公司。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
本期、报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
恒晟能源、公司、本公司	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司第一届董事会
监事会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司第一届监事会
元、万元	指	人民币元、万元
成品油	指	汽油、柴油
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司

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。

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留（审计意见类型）审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中风险	公司前五名客户取得的营业收入占当期总营业收入的比重超过 80%；如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司产品出现滞销或盈利水平下滑等风险。
市场竞争风险	整体宏观经济不景气引起商品需求的下降，作为国民经济发展的基本要素，成品油市场受宏观经济下滑影响较大，需求端的持续不景气导致成品油贸易量的萎缩，降低成品油贸易企业的利润规模。
政策风险	成品油贸易属于许可经营，需要取得商务部颁发的《成品油批发经营批准证书》、安监部门的《危险化学品经营许可证》。如果未来国家产业政策发生变化，成品油不再实施许可经营，公司作为成品油批发企业，经营资质壁垒的消失会使公司面临更激烈的市场竞争，从而对公司经营产生影响。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为吴建平、吴林、李章华、温明四人直接和间接合计持有公司 94.55%的股份。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。公司四位实际控制人的股权平均，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，或实际控制人间产生意见分歧，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

安全生产风险	公司经营产品主要为危险化学品汽油和柴油，此两项产品具有易燃、易爆的性质，其储存、运输以及生产等环节必须按照安全生产规定进行。如果员工违反安全操作规程，或者公司不能按照规定维护检修设备，则存在发生爆炸、泄漏、火灾等安全事故的隐患，从而造成人员伤亡和财产损失。如果安全生产管理部门要求公司停产整顿，则会对公司的经营业绩产生不利影响。为应对安全生产风险，公司制定了《安全生产检查管理制度》、签订了《安全生产责任书》、《消防安全管理制度》、《班组安全生产制度》、《生产区安全管理规定》等安全生产管理制度，并对安全生产进行日常监督和重点管理和防控。公司秉持着安全第一，预防为主，防消结合安全理念。通过健全各种安全制度，加强安全管理来降低安全生产风险。
财务风险	公司的经营活动现金流流入主要为销售商品，现金流流出为购买商品、接受劳务支付的现金，即公司获得的经营性净现金流主要来自于油品销售活动获得的净利润。由于公司时有油品囤积的需要，这部分需存储的油品采购所使用的资金来自于借入资金；另一方面，公司的借入资金多来自股东等关联方，故目前公司获得经营活动现金流的能力对关联方拆借资金有依赖性。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内新增风险因素：

新增安全生产风险：公司生产及经营产品主要为汽油和柴油，在国家安全生产监督管理局颁发的《危险化学品名录》（2015 年版）指出此两项产品具有易燃、易爆的性质属于危险化学品，故本期内新增安全生产风险。
--

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆恒晟能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	XinJiang HengSheng Energy Science and Technology Co., Ltd
证券简称	恒晟能源
证券代码	838919
法定代表人	杨亮
办公地址	新疆昌吉市高新技术产业开发区希望大道北经五路西 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王明孝
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0994-2506232
传真	0994-2506069
电子邮箱	wangmingxiao@cdbshny.com
公司网址	www.hsnygf.com
联系地址及邮政编码	新疆昌吉市高新技术产业开发区希望大道北经五路西 1 号，邮编 831100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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有限责任公司
成立时间	2016 年 3 月 11 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业、51 批发业、516 矿产品、建材及化工产品批发、5162 石油及制品批发
主要产品与服务项目	汽油和柴油的生产、批发、仓储
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	吴建平、李章华、温明、吴林

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91652300568861217U	否
注册地址	新疆昌吉州高新技术产业开发区 五丘希望大道北经五路西1号(昌 高区5丘	是
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘浪、申军
会计师事务所办公地址	成都市锦江区福兴街1号华敏翰尊国际大厦33层06-10号

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、公司转让方式发生变化

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于2018年1月15日由协议转让自动变更为集合竞价交易。

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	514,483,499.75	395,485,312.28	30.09%
毛利率%	7.97%	9.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,271,872.23	14,699,188.56	-9.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,305,591.53	12,928,528.57	2.92%
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）	21.74%	29.30%	-
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）	21.80%	23.09%	-
基本每股收益	0.44	0.49	-10.20%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	135,346,526.41	107,516,725.07	25.88%
负债总计	76,072,973.54	50,758,315.95	49.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,273,552.87	56,758,409.12	4.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.89	4.76%
资产负债率%（母公司）	56.21%	47.21%	-
资产负债率%（合并）	56.21%	47.21%	-
流动比率	103.3%	96.66%	-
利息保障倍数	9.01	8.76	-

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	33,621,861.46	12,210,772.58	175.35%
应收账款周转率	42.81%	93.86%	-
存货周转率	11.44%	17.95%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.88%	31.40%	-
营业收入增长率%	30.09%	70.19%	-
净利润增长率%	-6.91%	68.76%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000.00
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,669.76
非经常性损益合计	-39,669.76
所得税影响数	-5,950.46
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-33,719.30

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	14,256,300.19		
资产处置收益	0.00	-5,603.73		
营业外支出-其中：固定资产处置损失	5,603.73	0.00		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、本企业系面向全国的石油化工流通领域的贸易商及成品油（汽油、柴油）的生产企业，主要从事成品油（汽油、柴油）的生产和成品油及化工油贸易，包括国Ⅴ汽柴油的生产油品批发销售及仓储业务。公司由以前的贸易性企业开始转型为生产贸易型，在公司升级转型后，公司业务不断扩大，在国内供油市场建立了稳定销售渠道及原料供应渠道，本公司客户关系稳定并在不断扩大。公司经营的主要产品有汽油、柴油等成品油及溶剂油等石油化工产品。汽油、柴油贸易方面，公司对一些具有良好商业商誉和具有雄厚经济实力的大客户采取先货后款、定期结算的销售策略。由于公司生产的油品质量优质，能被广大客户所认可，利用公司良好质量口碑及公司的商业诚信，与当地的加油站和成品油贸易商建立了合作关系，公司利用自产自销的商业优势减少了中间诸多环节，从而使公司获得了更多利润，公司获得利润最大化。

（1）石油及化工产品贸易业务：公司贸易业务为部分成品油，包括汽油、柴油；石油化工产品，包括溶剂油、甲基叔丁基醚（MTBE）等。贸易业务方面，利用公司良好的销售能力和支付能力和商业信誉，与一些石油化工产品贸易商建立了良好的合作关系，可利用信息优势和规模优势赚取购销差价。

（2）汽油柴油的生产销售业务：公司 2016 年在本企业厂区原有预留空地建设的 10 万吨/年劣质馏分油非临氢生产国Ⅴ汽柴油项目（以下简称“项目”）2016 年 10 月建成并试运行，2017 年 1 月获得新疆维吾尔自治区安全生产监督管理局颁发的《危险化学品生产许可证》，自此我单位项目正式投入生产。本企业生产出的产品质量合格，进入市场后能被广大客户所认可。我单位项目生产装置的投入使用，公司在销售方面获得了更大的利润。

（3）石油及化工产品仓储业务：公司拥有的 2.5 万立方油库，在满足公司自有的生产经营活动外，同时对外提供仓储业务，为了客户提供代储各类油品，年出租率保持在 80%以上，经营前景良好。

2、报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式已发生变化，从单一的成品油贸易转变成成为成品油生产贸易。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

公司 2016 年在本企业厂区原有预留空地建设的 10 万吨/年劣质馏分油非临氢生产国Ⅴ汽柴油项目（以下简称“项目”）2016 年 10 月建成并试运行，2017 年 1 月获得新疆维吾尔自治区安全生产监督管理局颁发的《危险化学品生产许可证》，自此我单位项目正式投入生产。

报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式已发生变化，从以往单一的成品油贸易转变成成为

成品油生产贸易。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司报告期内实现营业收入 51,448.35 万元，较上年同期 39,548.53 万元增长了 30.09%；全年实现净利润 1,327.18 万元，较上年同期的 1,425.63 万元下降了 6.91%；公司总资产为 13,534.65 万元，较上年同期的 10,756.73 万元增加了 25.88%。

报告期内，公司进一步加大了市场开发力度，加强了客户关系管理，巩固了客户关系，开发了若干新客户，其中新客户中国石化销售有限公司新疆石油分公司实现了 35,864.31 万元的销售收入。新老客户关系稳定。

报告期内，公司投资建设的 10 万吨/年劣质馏分油非临氢生产国 V 汽柴油项目已于 2016 年 10 月建设完成，并于 2017 年 1 月 20 日取得了安全生产许可证。

报告期内，公司和新疆新捷股份有限公司共同设立了控股公司新疆新捷石油有限公司，控股公司的设立使得公司战略布局更加优化，扩大公司业务渠道和范围，进一步拓展市场，增强公司综合实力和市场竞争能力。

报告期内，公司主营业务在 2017 年未发生变化，主要从事成品油的批发贸易。

综上，报告期内公司经营情况良好，持续盈利能力向好。

(二) 行业情况

在成品油贸易领域各种力量的分布格局是两大石油巨头占据主导地位，民营企业占比逐步提高。根据商务部“全国石油市场管理”网站信息，目前全国成品油批发企业共有 2915 家，其中中石化、中石油两公司占据主导地位。但由于两桶油进入市场较早，运营较为成熟，其批发资质已经相对饱和。随着 2007 年成品油批发经营资质放开，民营企业进军成品油批发市场的热情高涨，在新获批成品油批发资质的企业中占比逐渐增大。2017 年全年商务部共审批通过了三批成品油批发企业资质，累计共 35 家。相比 2016 年的 42 家相对减少了 7 家。其中，民营企业 23 家，国有企业 5 家，外资及合资企业 7 家，民营企业占比 65.74%。

2016 年成品油批发价企稳回升，2017 年批发价随油价进一步上涨。总体来看，我国目前成品油价格制定与国际油价挂钩，成品油批发价格与国际油价走势基本一致。2016 年布伦特原油价格从 35.74 美元/桶上涨至 54.94 美元/桶，涨幅达 53.7%。在国际油价的带动下，93#汽油批发价从年初 6717 元/吨上涨至 7511 元/吨，涨幅为 11.8%；0#柴油批发价从 5463 元/吨上涨至 6487 元/吨，涨幅为 18.7%。2017 年以来，国际油价持续在 53.0-60.5 美元/桶的区间持续震荡，成品油批发价也随之小幅震荡。我们预计在全球油气资本支出持续两年下滑、OPEC 与非 OPEC 共同减产、OPEC 剩余产能大幅下降的背景下，2017 年原油均价将达 55-60 美元/桶，同比上涨 20%-30%。在成本推动下，成品油批发价有望进一步上涨。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	7,038,053.27	5.20%	8,785,414.72	8.17%	-19.89%
应收账款	22,862,873.54	16.89%	1,174,683.11	1.09%	1846.30%
存货	46,025,793.15	34.01%	36,738,730.01	34.17%	25.28%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	47,664,718.23	35.22%	52,363,286.52	48.70%	-8.97%
在建工程	2,118,918.92	1.57%	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	7.39%	12,000,000.00	11.16%	-16.67%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	43,061,274.04	31.82%	7,497,029.80	6.97%	474.38%
资产总计	135,346,526.41	-	107,516,725.07	-	25.88%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：本期应收账款较上期相比发生重大变化的原因是本期期末末应收账款账面价值为 2,286.29 万元较期初增加了 2,168.82 万元，发生变化的原因是为巩固和拓展销售市场，本期在销售政策上对部份信誉好、实力强的大客户采用先货后款、定期结算的销售策略。本期期末应收中国石化销售有限公司新疆石油分公司货款 1813.02 万元（计提坏账准备后的账面价值）；应收新疆友好（集团）友好燃料有限公司 401.19 万元货款（计提坏账准备后的账面价值）。以上客户具有很好的商业信誉和具有较强的商业实力，以上变动属正常的商业往来活动所产生的，不会对公司生产经营和公司财务状况造成不良影响。

应付账款：本期应付账款较上期相比发生重大变化的原因是：本期末应付账款余额为 4306.13 万元较期初增加 474.38%，因本期期末采取了先货后款采购的采购方式，随着公司业务规模的扩大采购量也随之增加导致应付账款余额增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	514,483,499.75	-	395,485,312.28	-	30.09%
营业成本	473,489,182.36	92.03%	357,625,262.04	90.43%	32.40%
毛利率%	7.97%	-	9.57	-	-
管理费用	15,080,255.33	2.93%	16,965,265.38	4.29%	-11.11%
销售费用	4,806,322.62	0.93%	2,670,953.57	0.68%	79.95%
财务费用	2,036,946.96	0.40%	2,259,962.83	0.57%	-9.87%
营业利润	16,548,086.38	3.22%	17,127,209.85	4.33%	-3.38%
营业外收入	20,633.53	0.004%	461,363.33	0.12%	-95.53%
营业外支出	120,303.29	0.02%	10,140.26	0.003%	1,086.39%
净利润	13,271,872.23	2.58%	14,256,300.19	3.60%	-6.91%

项目重大变动原因：

营业收入：本期营业收入发生重大变化的原因是：本期实现营业收入 51,448.35 万元，较上期增加 11,899.82 万元，增幅为 30.09%。2017 年公司对重点客户采取一系列优质优价营销服务举措，取得明显效果，本期向大客户中国石化销售有限公司新疆石油分公司销售油品 35,864.31 万元，此部分收入是公司营业收入较上期比较发生重大变动的主要原因。

营业成本：本期营业成本发生重大变化的原因是：本期营业成本 47,348.92 万元，较上期增加 32.40%，发生此项变化的主要原因是由于销售量增加导致成本相应增加。

销售费用：本期销售费用发生重大变化的原因是：本期销售费用为 480.63 万元、较上年同期增加了 213.53 万元同比增长了 79.95%。原因是公司为优化资源配置、公司上半年支付宁夏焜龙油品有限公司油罐租赁费 125 万元；另外应部分客户要求，对此部分客户所采购油品采用直接配送（除本部分客户外，其他客户的配送还是采用客户自提的方式），支付销售运输费用 88.53 万元。以上支出导致本期销售费用变动较大。

营业外收入：本期营业外收入发生重大变化的原因是：本期营业外收入为 2.06 万元，较上期减少 44.08 万元同比下降了 95.53%。发生此项变化的原因是因上期收到当地政府为公司新三板挂牌奖励款 40 万元、昌吉高新区管委会 2016 年度安全生产先进单位和 2016 年度先进纳税单位奖金 6 万元，而本期无此项收入。

营业外支出：本期营业外支出发生重大变化的原因是营业外支出较上期增加 11.02 万元，发生增加的原因是我公司积极响应党和国家号召，积极配合当地政府的扶贫工作，故本期对口扶贫产生公益性捐赠支出 12 万元，故导致本期营业外支出发生重大变化。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	514,483,499.75	395,465,327.75	30.10%
其他业务收入	0	19,984.53	-100.00%
主营业务成本	473,489,182.36	357,625,262.04	32.40%
其他业务成本	24,506,231.01	22,498,790.12	8.92%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成品油销售	490,873,477.85	95.41%	364,051,625.02	92.06%
化工油品销售	23,610,021.90	4.59%	31,202,127.50	7.89%
仓储服务	0	0%	211,575.23	0.05%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，按照产品分类分析，主营业务构成保持稳定，占比变动未超过 10%。

报告期内按照产品种类分析化工油品本期收入 2,361 万元，较上期下降了 24.33%，是由于公司优化了销售策略，将销售重点放在成品油的銷售上，成品油销售所带来的毛利要比化工油品大，故本期内化工油品较上期下降了 24.33%。此次化工油品的减少属于正常的销售战略调整，不会影响公司持续经营能力。

报告期内成品油销售收入大幅提高的原因是：报告期内成品油销售收入为 49087.35 万元，较上年同期增长了 34.84%，是主要由于公司在 2017 年度对销售政策进行了优化，加大了成品油的销售力度，在 2017 年度发展了中国石化销售有限公司新疆石油分公司，使 2017 年度公司销售收入有了大幅提升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化销售有限公司新疆石油分公司	358,643,131.44	69.71%	否
2	新疆友好（集团）友好燃料有限公司	40,915,348.26	7.95%	否
3	河南延长石油销售有限公司	19,463,114.94	3.78%	否
4	广汉市裕兴化工有限公司	11,873,068.38	2.31%	否
5	金澳科技（湖北）化工有限公司	11,698,975.96	2.27%	否
合计		442,593,638.98	86.02%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京市房山燕东化工厂	149,459,824.75	17.60%	否
2	中油延长石油销售股份有限公司	55,448,585.48	6.53%	否
3	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	47,408,447.64	5.58%	否
4	阿拉山口鑫茂源商贸有限公司	45,374,351.44	5.34%	否
5	中国航油集团四川石油有限公司	42,156,464.80	4.96%	是
合计		339,847,674.11	40.01%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	33,621,861.46	12,210,772.58	175.35%
投资活动产生的现金流量净额	-8,086,733.55	3,398,776.67	-337.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,282,489.36	-8,379,125.81	225.60%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额发生重大变化的原因是：本期经营活动产生现金流量净额 3,362.19 万元，较上期增加 2,141.11 万元，增幅为 175.35%。主要因素如下：本期因销售规模扩大，本期经营活动现金流入为 59,009.64 万元，较上期增加 10,800.41 万元。本期购买商品支出 51,343.41 万元，较上期增加 6,648.81 万元。本期经营活动现金流入与本期购买商品支出 51,343.41 万元的差额为 4,151.60 万元。主要原因是公司对部份上游供应商实施先货后款采购策略，大幅降低了报告期内商品采购的现金流流出，使得本期末应付账款余额增至 4306.13 万元、较期初增加 3,556.43 万元；本期支付各项税费较上期增加 1,137.65 万元。本期末其他应付款余额为 1,954.08 万元，较期初 2,840.34 万元减少 886.26 万元。

投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额发生重大变化的原因是：本期投

资活动现金流量净额为-808.67万元,较上期同比下降了337.93%,发生此项变化是由于其中本期支付公司10万吨/年劣质馏分油非临氢生产国V汽柴油项目建设款597.78万元,支付油库下装技改项目工程款211.89万元。

筹资活动产生的现金流量净额:本期筹资活动现金流量净额较上期减少额为1,890.34万元。主要是筹资活动现金流入增加了11,677.02万元,筹资活动现金流出增加了13,567.36万元。

造成筹资活动现金流入增加的主要是以下原因:本期公司由于流动资金需要增加,分多次先后向股东成都博晟能源科技有限公司借款,相比上期,本期借款增加12827.02万元;本期公司取得兴业银行乌鲁木齐分行短期借款1,000万元,较上期减少200万元;本期吸收投资收到的现金较上期少400万元;本期收到的其他单位短期借款较上期少550万元。

造成筹资活动现金流出增加主要有以下原因:本期归还兴业银行乌鲁木齐分行短期借款1,200万元;本期现金分配股利1,410万元;本期分批次归还成都博晟能源科技有限公司借款,相比上期,本期还款增加16,567.76万元;本期偿还其他单位短期借款较上期减少5,600万元。

综上,以上变化均属公司正常业务往来而造成,不对公司经营活动产生不利影响。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司与新疆新捷股份有限公司共同出资设立控股公司新疆新捷石油有限公司,注册地为新疆乌鲁木齐市高新街北二巷9号新捷大厦,注册资本为人民币10,000,000.00元,其中本公司出资人民币5,100,000.00元,占注册资本的51.00%。公司于2018年1月4日公司将全部5,100,000.00元认缴金额注入子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内没有发生委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

本公司经董事会会议批准,自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)相关规定,采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算 受影响金额60,000.00元

本公司经董事会会议批准,自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13号)相关规定,采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

区分终止经营损益、持续经营损益列报

在利润表净利润后新增披露“持续经营净利润

13,271,872.23 元”

本公司经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	减少上年营业外支出 5,603.73 元

上述会计政策变更对公司 2017 年度财务报表无实质性影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（七） 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

本公司 2017 年 12 月 15 日召开第一届董事会第十二次会议审议并通过《关于设立控股子公司的议案》，与新疆新捷股份有限公司共同出资设立新疆新捷石油有限公司。新疆新捷石油有限公司于 2017 年 12 月 20 日注册成立，注册资本 1,000 万元，其中本公司认缴出资 510 万元、新疆新捷股份有限公司认缴出资 490 万元。公司所认缴的 510 万元已经与 2018 年 1 月 4 日全额注资。

（八） 企业社会责任

2017 年度我公司积极相应党和国家号召，积极投身于当地扶贫攻坚工作中，为 2020 年全面实现小康社会的国家战略出力。

2017 年 8 月我公司向昌吉市榆树沟镇捐赠 40,000 元人民币用于建设哈萨克文化大院，促进少数民族同胞文化发展，促进民族团结。

2017 年 9 月我公司为昌吉市榆树沟镇新户村扶贫项目捐赠 30,000 元人民币，用于所帮扶贫困群众的房屋改建。

2017 年 10 月 20 日我公司党支部书记钱宝代表公司向南疆地区岳普湖县色也克乡 7 村捐赠了爱心善款 50,000 元人民币用于当地基础设施建设。

三、 持续经营评价

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的不利风险。公司经营业务未发生重大变化，业务有序开展，经营状况持续稳定，且不存在导致对公司未来持续经营产生重大影响的事项或情况。

四、 未来展望

是否自愿披露

□ 是 √ 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 客户集中风险

报告期内，公司从前五名客户取得的营业收入占当期总营业收入的比重 80%以上，如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司产品出现滞销或盈利水平下滑等风险。

应对措施：目前公司经营积累了丰富的经验，资本充实且业务能力不断提升，已经具备了进一步拓展业务的能力。随着公司业务规模的扩大，不断的发展新增客户群体，将降低对主要客户的依赖程度，公司经营将更趋成熟和稳健；还有公司为了规避大客户的缺失给公司营业收入造成下滑的风险，公司与 2017 年 12 月和新疆新捷股份有限公司联合发起成立控股公司新疆新捷石油有限公司。控股公司主要从事加油加气服务，可以将大客户缺失带来的影响降到最小。

2. 市场竞争风险

整体宏观经济不景气引起商品需求的下降，作为国民经济发展的基本要素，成品油市场受宏观经济下滑影响较大，需求端的持续不景气导致成品油贸易量的萎缩，降低成品油贸易企业的利润规模。公司目前成品油贸易业务尚处于起步发展阶段，销售和利润规模呈上升的趋势，若未来宏观经济持续低迷，可能会给企业带来盈利能力下降的风险。

应对措施：目前公司建设的“10 万吨/年劣势馏分油分临氢生成国 V 汽柴油项目”，已于 2016 年年底进入试生产阶段。2017 年 1 月份公司顺利取得生产许可，公司已进入成品油生产加工领域。公司将通过产业链的纵向拓展提高盈利能力，提升了自身应对市场竞争风险的能力。

3. 政策风险

成品油贸易属于许可经营，需要取得商务部颁发的《成品油批发经营批准证书》《成品油仓储经营批准证书》、安监部门的《危险化学品经营许可证》。如果未来国家产业政策发生变化，成品油不再实施许可经营，公司作为成品油批发企业，经营资质壁垒的消失会使公司面临更激烈的市场竞争，从而对公司经营产生影响。

应对措施：目前公司“10 万吨/年劣势馏分油分临氢生成国 V 汽柴油项目”，已经建成投产，并取得《危险化学品生产许可证书》，公司已经开始向成品油生产加工领域拓展。公司通过获取成品油的生产加工能力和生产资质可以有力对冲成品油批发资质消失的风险。

4. 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为吴建平、吴林、李章华、温明四人直接和间接合计持有公司 93.72%的股份。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。公司四位实际控制人的股权平均，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，或实际控制人间产生意见分歧，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

应对措施：2016 年 3 月公司 4 位实际控制人签订了《一致行动协议》，约定各方在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会作出决议的事项时均采取一致行动；同时股份公司成立之后，公司健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构，未来公司的经营决策将依照相关制度进行；这些措施将有效避免实际控制人的不当控制。同时根据 4 位实际控制人签订的《一致行动协议》，协议期限为自生效之日起至公司挂牌之日起满 36 个月时终止。有效期满，各方如无异议，自动延期三年。《一致行动协议》期满后续签尚待各方的决议，请投资者注意此方面风险。

5、安全生产风险

公司经营产品主要为危险化学品汽油和柴油，此两项产品具有易燃、易爆的性质，其储存、运输以及生产等环节必须按照安全生产规定进行。如果员工违反安全操作规程，或者公司不能按照规定维护检修设备，则存在发生爆炸、泄漏、火灾等安全事故的隐患，从而造成人员伤亡和财产损失。如果安全生产管理部门要求公司停产整顿，则会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：为应对安全生产风险，公司制定了《安全生产检查管理制度》、签订了《安全生产责任书》、《消防安全管理制度》、《班组安全生产制度》、《生产区安全管理规定》等安全生产管理制度，并对安全生产进行日常监督和重点管理和防控。公司秉持着安全第一，预防为主，防消结合安全理念。通过健全各种安全制度，加强安全管理来降低安全生产风险。

6. 财务风险

公司的经营活动现金流流入主要为销售商品、提供劳务收到的现金，现金流流出为购买商品、接受劳务支付的现金，即公司获得的经营性净现金流主要来自于油品销售活动获得的净利润。由于公司时有油品囤积的需要，这部分需存储的油品采购所使用的资金来自于借入资金；另一方面，公司的借入资金多来自股东等关联方，故目前公司获得经营活动现金流的能力对关联方拆借资金有依赖性。

应对措施：公司已经通过向银行贷款进行置换，加强对客户销售收入的资金催收以缩短销售账期来加强公司资金周转能力，逐步降低对关联企业资金依赖。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、安全生产风险

公司经营产品主要为危险化学品汽油和柴油，此两项产品具有易燃、易爆的性质，其储存、运输以及生产等环节必须按照安全生产规定进行。如果员工违反安全操作规程，或者公司不能按照规定维护检修设备，则存在发生爆炸、泄漏、火灾等安全事故的隐患，从而造成人员伤亡和财产损失。如果安全生产管理部门要求公司停产整顿，则会对公司的经营业绩产生不利影响。为应对安全生产风险，公司制定了《安全生产检查管理制度》、签订了《安全生产责任书》、《消防安全管理制度》、《班组安全生产制度》、《生产区安全管理规定》等安全生产管理制度，并对安全生产进行日常监督和重点管理和防控。公司秉持着安全第一，预防为主，防消结合安全理念。通过健全各种安全制度，加强安全管理来降低安全生产风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	80,000,000.00	49,323,063.80
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）	60,000,000.00	243,390,221.63
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	20,000,000.00	22,000,000.00
总计	160,000,000.00	314,713,285.43

说明：

(1) 财务资助说明：2017 年公司实际向成都博晟实际借款金额为 243,390,221.63 元人民币，其中关联借款的 183,390,221.63 元人民币为超出年初预计部分。超出年度预计部分中的 46,030,000.00 元关联借款公司于 2017 年 8 月 25 日通过公告《恒晟能源超过预计金额的日常关联交易公告（补发）》（2017-028 号）对外披露，并已通过公司第一届董事会第九次会议（见公告 2017-027）和 2017 年第三次临时股东大会（详见公告 2017-039 号）审议通过；其中的 100,000,000.00 元关联借款公司于 2017 年 8 月 25 日通过公告《恒晟能源关于扩大本年度日常性关联交易金额的公告》（2017-035 号）对外披露，并通过公司第一届董事会第九次会议（见公告 2017-027）和 2017 年第三次临时股东大会（详见公告 2017-039 号）

审议通过；其中的 37,360,221.63 元关联借款公司于 2018 年 4 月 24 日通过公告《补充确认度超出年度预计的日常性关联交易的议案》（2018-008）对外补充披露，并在第一届董事会第十三次会议补充审议了《补充确认度超出年度预计的日常性关联交易的议案》（详见公告 2018-002 号），该议案将提交 2017 年度股东大会进行审议，我公司届时会将相关审议结果对外进行披露。此项关联交易是由于公司销售业务量逐步扩大，导致库存及采购数量逐步增加，造成流动资金需求量增长。为满足公司流动资金需求，公司增加了向关联企业借款金额。此项关联交易不会对公司持续经营能力造成影响，不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

（2）日常性关联交易中的其他是指关联担保，公司于 2017 年 3 月 21 日对外披露《新疆恒晟能源科技股份有限公司年报信息关于预计公司 2017 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2017-005）中预计 2017 年度会发生关联方担保金额 2,000 万元，经公司已于一届董事会第七次会议审议通过并对外进行了披露（公告编号：2017-004）；并提交公司 2016 年年度股东大会审议通过。2017 年实际发生关联担保金额 2,200 万元，超出预计 200 万元，同时实际关联担保人为成都博晟能源科技股份有限公司、吴建平、温明、吴林、李章华及其配偶，相比预计多出法人股东成都博晟能源科技股份有限公司，公司已就该超出预计关联担保事项通过《补充确认度超出年度预计的日常性关联交易的议案》（2018-008 号）对外披露，并经公司第一届董事会第十三会议补充审议确认（公告编号：2018-002），将提交公司 2017 年年度股东大会审议，公司将及时将股东大会审议情况对外披露，此项股东对公司担保不存在损害公司股东权益的情形。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
四川凯沃斯能源科技有限公司	技术服务	235,849.05	是	2017 年 8 月 1 日	2017-020
四川凯沃斯能源科技有限公司	采购催化剂	1,055,277.82	是	2017 年 8 月 1 日	2017-020
总计	-	1,291,126.87	-	-	-

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：

本次和四川凯沃斯能源科技有限公司两项关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，本次关联交易已由公司第一届董事会第八次会议审议《关于提请股东大会审议〈偶发性关联交易〉的议案》，并经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。本次关联交易的延续性为技术服务交易期限为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，催化剂采购在双方完成货物交割后就已完成本次交易。交易有利于公司持续稳定经营，对公司的主要业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况亦不会构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东的利益。

（三） 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

本公司与新疆新捷股份有限公司共同出资设立控股公司新疆新捷石油有限公司，注册地为新疆乌鲁木齐高新街北二巷 9 号新捷大厦，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%。公司已于 2018 年 1 月 4 日全额出资。

根据公司《章程》及《公司重大投资决策管理办法》的相关规定，本次对外投资的投资额未超过公司最近一期经审计的财务报告中总资产的 30%（其中约占 2016 年度年报审计报告中总资产的 4.74%），故本次对外投资的审批在董事会职权范围内，无需提交公司股东大会审议。公司已于 2017 年 12 月 15 日召开第一届董事会第十二次会议审议并通过关于《设立控股子公司的议案》（详见本公司 2017 年 12 月 18 日在全国中小企业股份转让系统公告平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的公告编号为 2017-045 号公告）。

（四） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司实际控制人出具了自愿锁定股票的承诺、公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、双重任职及诚信情况说明，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。公司及公司实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，公司股东及公司的董事、监事和高级管理人员均严格履行上述承诺，未有任何违背。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	6,191,281.00	4.57%	银行贷款
建筑物	抵押	24,969,814.76	18.45%	银行贷款
储罐及设备	抵押	15,410,158.81	11.39%	银行贷款
总计	-	46,571,254.57	34.41%	-

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%	9,873,750	9,873,750	32.91%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	16,126,250	16,126,250	53.75%
	董事、监事、高管	0	0%	2,764,500	2,764,500	9.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	-9,873,750	20,126,250	67.09%
	其中：控股股东、实际控制人	28,116,000	93.72%	-13,873,750	14,242,250	47.47%
	董事、监事、高管	16,587,000	55.29%	-8,293,500	8,293,500	27.65%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都博晟能源科技有限公司	6,000,000	720,000	6,720,000	22.24%	4,000,000	2,720,000
2	吴建平	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	4,146,750	1,382,250
3	温明	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	4,146,750	1,382,250
4	李章华	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	4,146,750	1,382,250
5	吴林	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	3,686,000	1,843,000
6	何祗衡	1,164,000	0	1,164,000	3.88%	0	1,164,000
合计		29,280,000	720,000	30,000,000	100%	20,126,250	9,873,750
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东吴建平和股东吴林是伯侄关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至本公告披露之日公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至本报告披露之日，成都博晟能源科技有限公司直接持有公司股份数为 6,720,000 股，占总股本比例为 22.40%，吴建平、吴林、李章华和温明合计直接持有公司股份数为 22,116,000 股，占总股本比例为 73.72%；且吴丽娟、吴林、李章华和温明合计直接持有成都博晟能源科技有限公司 93.00% 股份，且吴丽娟与吴建平位父女关系，吴丽娟、吴林、李章华和温明对成都博晟能源科技有限公司形成控制；故吴建平、吴林、李章华和温明直接和间接合计持有公司股份数 28,365,600 股，占总股本比例为 94.55%。

为保证公司控制权的持续、稳定，吴建平、吴林、李章华、温明和成都博晟能源科技有限公司于 2016 年 3 月 13 日，共同签署了关于一致控制的协议，约定：在协议有效期内，在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会作出决议的事项时均应采取一致行动；协议各方应当在公司每次股东大会召开前，对该次股东大会审议事项充分协商并达成一致意见后进行投票；协议各方应当共同向股东大会提出提案，每一方均不会单独或联合他人向股东大会提出未经过协议各方充分协商并达成一致意见的提案；如遇重大事项，四位一致行动人意见产生分歧难以达成一致时，则放弃执行该事项。协议期限为自生效之日起至公司挂牌之日起满 36 个月时终止。有效期满，各方如无异议，自动延期三年。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10,000,000.00	6.575%	2017年9月29日至2018年9月28日	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	12,000,000.00	6.575%	2016年7月28日至2017年7月28日	否
合计	-	22,000,000.00	-	-	-

说明：我公司2016年6月28日起向兴业银行借款为一年期借款，已于2017年7月在银行借款期满后已经偿还完所有的本金及利息，无违约情形。

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

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
2017年10月26日	4.70	-	-
合计	4.70	-	-

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴建明	董事长	男	56	硕士	2017.8.17-2019.3.10	否
李章华	董事	男	56	-	2016.3.11-2019.3.10	否
温明	董事	男	54	本科	2016.3.11-2019.3.10	否
杨亮	董事、总经理	男	61	本科	2017.8.17-2019.3.10	是
张学锋	董事	女	53	硕士	2017.8.17-2019.3.10	否
王明孝	财务总监兼 董事会秘书	男	46	中专	2017.9.5-2019.3.10	是
赵国庆	监事	男	52	大专	2016.3.11-2019.3.10	是
吴丽娟	监事	女	28	硕士	2017.8.17-2019.3.10	否
段文佳	监事	男	33	本科	2017.8.17-2019.3.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

- 1、董事长吴建明和监事会主席吴丽娟是伯侄关系；
- 2、实际控制人吴建平与董事长吴建明是兄弟关系；
- 3、实际控制人吴建平与监事会主席吴丽娟是父女关系；
- 4、实际控制人吴林与董事长吴建明是父子关系；
- 5、实际控制人吴建平与实际控制人吴林是伯侄关系。

(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
吴建明	董事长	0	0	0	0	0
吴建平	董事长（原）	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0
李章华	董事	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0
温明	董事	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0
杨亮	董事、总经理	0	0	0	0	0
李峰	董事、总经理（原）	0	0	0	0%	0
张学锋	董事	0	0	0	0	0
王明孝	董事会秘书兼财务总监	0	0	0	0	0

李国玺	董事会秘书兼财务总监（原）	0	0	0	0%	0
张保元	副总经理（原）	0	0	0	0%	0
吴丽娟	监事会主席	0	0	0	0	0
段文佳	监事	0	0	0	0	0
赵国庆	监事	0	0	0	0	0
张晓荣	监事（原）	0	0	0	0%	0
合计	-	16,587,000	0	16,587,000	55.29%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴建明	董事	新任	董事长	董事会选举产生
张学锋	监事会主席	新任	董事	董事人数小于法定人数重新选举产生
杨亮	无	新任	董事、总经理	股东会选举及原总经理离职后董事会聘任
王明孝	无	新任	董事会秘书兼财务总监	原财务总监兼董事会秘书离职后董事会聘任
吴丽娟	无	新任	监事会主席	监事人数小于法定人数重新选举产生
段文佳	市场营销部经理	新任	监事	监事人数小于法定人数重新选举产生
吴建平	董事长		无	个人主动辞职
李峰	总经理、董事	离任	无	个人原因主动辞职
张学锋	监事会主席	离任	董事	公司业务发展需要
李国玺	董事会秘书兼财务总监	离任	无	个人原因主动辞职
张保元	副总经理	离任	无	个人原因主动辞职
张晓荣	监事	离任	无	个人原因主动辞职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张学锋，女，1964年出生，硕士学历，1983年8月-1992年1月就职于四川广汉商业局财务部，担任会计；1992年2月-2015年12月就职于新广集团，担任财务总监；2016年1月至今就职于成都博晟能源科技有限公司担任董事一职；2016年3月-2017年7月担任新疆恒晟能源科技股份有限公司监事会

主席；2017年7月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司担任董事。

杨亮，男，1956年出生，本科学历，高级经济师，1975年9月—1977年7月，乌鲁木齐县达坂城公社西沟大队七小队下乡；1977年8月—1979年8月，在乌鲁木齐医药公司工作；1979年9月—1983年8月；新疆工学院机械系机械制造及工艺设备专业学习；1983年9月—1997年12月，在新疆石油公司，担任计划业务处处长兼石油产品经销公司副经理；1998年1月—2006年12月，在四川新广集团，担任副总经理；2007年1月—2017年4月，在四川陆地公司工作，担任总裁助理；2017年7月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司担任董事；2017年9月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司，担任总经理。

王明孝，男，1972年1月出生，中专学历，1995年7月—2001年12月，在四川德阳孝感工业股份有限公司，担任财务部会计、财务科长；2002年1月—2004年6月，在四川广汉新广实业发展有限公司，担任财务部会计；2004年7月—2012年12月，在重庆市万州区渝东机动车考试培训有限公司，担任财务经理、副总经理；2013年1月—2017年8月，在四川凯美恩化工能源有限公司，担任财务部部长；2017年9月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司，担任董事会秘书兼财务总监。

吴丽娟，女，硕士研究生，2005年8月—2006年7月，英国英孚国际语言学校剑桥学院，大学预科学习；2006年9月—2009年7月，英国东安格利亚大学，工商管理专业本科学习；2009年9月—2010年11月，英国赫特福德大学，硕士研究生，国际商务专业学习；2010年12月—2011年6月，中国石油四川成品油销售分公司城南片区加油站工作；2011年7月—2012年11月，中国石油四川销售分公司调运处职员；2017年7月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司担任监事会主席。

段文佳，男，1984年出生，国际贸易专业毕业、本科学历，2006年7月—2008年9月，在乌市沙区八一街道办事处城建科工作，担任科员；2008年11月—2009年11月，在广州沪穗生物制品有限公司，担任医药代表；2010年3月—2016年2月，在新疆恒晟能源科技有限公司，担任销售代表；2016年3月至今，新疆恒晟能源科技股份有限公司，担任销售部经理；2017年7月至今，在新疆恒晟能源科技股份有限公司担任监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	10
行政人员	5	8
销售人员	5	4
财务人员	4	4
技术人员	5	5
生产人员	28	24
员工总计	56	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	12
专科	19	19
专科以下	20	24
员工总计	56	55

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员招聘：公司坚持公开、公平、公正录用的原则，在当地人才交流网上发布了各类招聘启示，为公司发展提供了人力资源保证。

2、人员培训：公司采取外部培训和公司内部培训相结合的方式对员工开展不定期的各种培训，使员工更好的熟悉岗位知识，提高工作效率，提高安全保障。新员工入职时公司组织上岗前各项培训，使新员工深入理解企业文化，规范操作流程，强化安全意识。

3、薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，《安全生产合同》并依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工办理五险一金。此外公司根据不同业务类型，制定了对应的薪酬和考核体系。

4、退休人员情况：公司目前无退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
钱宝	党支部书记	0
赵雁	业务部经理	0
谢志刚	油库副主任	0
殷红军	质量管理部经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内核心人员李国玺已离职，李国玺的离职对公司的持续性经营不造成影响；李国玺原为公司董事会秘书兼财务总监，李国玺离职后公司新聘任财务总监兼董事会秘书王明孝接替其工作。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关制度及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，公司三会能够履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，在公司治理过程中未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。充分保证股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司建立了较为完善的《投资者关系管理制度》和内部管理制度，《公司章程》中包含了投资者关系管理、纠纷解决等条款，公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

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，严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程总共修正 2 次，具体修正情况如下：

2017年3月8日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议并通过了《变更公司经营范围的议案》。修改内容为在公司原有经营范围上增加汽柴油的生产。

2017年12月8日，公司召开2017年第四次临时股东大会审议并通过了《关于修订公司章程第三条部分内容的议案》。具体内容详见公司与2017年11月23日在全国中小企业股份转让系统公告平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的公告编号为2017-042号公告。

（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	7	1、2017年2月17日召开的第一届董事会第六次会议审议通过了《变更公司经营范围的议案》、将公司营业期限由2011年2月15日至2021年2月14日变更为2011年2月15日至长期；2、2017年3月21日召开的第一届董事会第七次会议审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2016年度报告及摘要的议案》、《2017年度日常关联交易的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司年报信息披露重大差错追责制度的议案》；3、2017年7月31日召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《关于吴建平辞去公司董事及董事长的议案的议案》、《关于李峰辞去公司董事的议案的议案》、《关于杨亮、张学锋为公司董事候选人的议案》、《偶发性关联交易——四川凯沃斯能源科技有限公司为公司提供技术服务及采购催化剂的议案》；4、2017年8月24日召开的第一届董事会第九次会议审议通过了《关于选举吴建明为公司董事长的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年半年度报告的议案》、《关于2017年半年度现金分红预案的议案》、《关于超出预计金额的日常性关联交易——向成都博晟能源科技有限公司进行资金拆借

		的议案》、《关于公司继续向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行进行商业贷款的议案》、《关于公司下半年继续向股东成都博晟能源科技有限公司进行借款的议案》；5、2017年9月5日召开的第一届董事会第十次会议审议通过了《关于聘请杨亮为公司总经理的议案》、《关于聘请王明孝为公司财务总监兼董事会秘书的议案》；6、2017年11月21日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更公司住所的议案》、《关于修订公司章程第三条部分内容的议案》；7、2017年12月15日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立控股子公司的议案》。
监事会	3	1、2017年3月21日召开的第一届监事会第四次会议审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2016年度报告及摘要的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2016利润分配方案的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司预计2017年日常关联交易的议案》；2、2017年7月31日召开的第一届监事会第五次会议审议通过了《关于张学锋、张晓荣辞去公司监事会主席及监事的议案》、《关于吴丽娟、段文佳为公司监事候选人的议案》；3、2017年8月17日召开的第一届监事会第五次会议审议通过了

		《关于选举吴丽娟为公司监事会主席的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	5	1、2017 年 3 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《变更公司经营范围的议案》、将公司营业期限由 2011 年 2 月 15 日至 2021 年 2 月 14 日变更为 2011 年 2 月 15 日至长期；2、2017 年 4 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《2017 年日常关联交易的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司年报信息披露重大差错追责制度的议案》《新疆恒晟能源科技股份有限公司 2016 年度监事会工作报告的决议》、3、2017 年 8 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于选举杨亮、张学锋为公司董事的议案》、《关于选举吴丽娟、段文佳为公司监事的议案》、《偶发性关联交易——四川凯沃斯能源科技有限公司为公司提供技术服务及采购催化剂的议案》；4、2017 年 9 月 14 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于 2017 年半年度现金分红预案的议案》、《关于超出预计金额的日常性

		关联交易——向成都博晟能源科技有限公司进行资金拆借的议案》、《关于公司继续向兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行进行商业贷款的议案》、《关于公司下半年继续向股东成都博晟能源科技有限公司进行借款的议案》；5、2017年12月14日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司住所的议案》、《关于修订公司章程第三条部分内容的议案》。
--	--	---

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，公司三会的召集人、召集时间、审议事项、投票方式、表决和决议程序均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司在管理制度上，依据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并根据《公司章程》及公司的各管理决策办法逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，形成股东大会、董事会、监事会、管理层(即三会一层)有效制衡的架构体系，不断完善激励相容、权责明晰、有效制衡的管理机制，着重提高信息披露及投资者管理，切实提高公司治理水平和公司透明度。

在报告期内公司上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。在公司治理中不存在与《公司法》和中国证监会相关规定的要求在差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》和《公司章程》的规定，遵照公司《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》，及时通过全国股转系统公告平台对外披露公司的重大事项的决策与进展情况，公司董事会秘书办公室设有专门的联系电话来接听投资者的相关问题咨询。公司积极营造投资者关系管理的良好环境。沟通渠道的畅通，确保公司与投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作良好运行。

报告期内，公司认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。信息披露是公司最全面和最直接的信息披露形式。对于公司定期报告和临时公告由公司董事会秘书负责披露，确保公司信息披露内容及时、真实、准确、完整，使投资者及时了解公司情况，保护投资者权益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在依法行使监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事和高级管理人员违反公司《章程》等规定的行为和损害公司利益及股东利益

的行为，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

1、业务独立：公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立：自有限公司设立以来，公司历次实缴注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司由有限公司整体变更设立，依法承继有限公司各项资产及权利，具有公司业务运营所需的独立的固定资产和专利技术等无形资产。截至披露日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

3、人员独立：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领薪，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司财务人员不存在在公司股东企业兼职和领取薪酬的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

4、财务独立：公司设立了独立的财务部门，设财务负责人一名，配备了专职的财务人员。公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，不受公司股东的人为干预。公司独立开设银行帐户，独立纳税，不存在与公司股东企业共用银行帐户的情形。公司财务独立。

5、机构独立：公司建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立。公司的经营机构与公司股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合并办公的情形，完全拥有机构设置自主权等。公司的机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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、政策风险、经营风险、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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

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、政策风险、经营风险、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。公司依据原有的《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》、等治理制度，规范公司投资决策程序、规范关联交易的资金往来，以保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月18日，公司于2016年年度股东大会审议并通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司

公司年报信息披露重大差错追责制度的议案》。至此公司以建立了《公司年报信息披露重大差错追责制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]5694 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	刘浪、申军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

天职业字[2018]5694 号

新疆恒晟能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆恒晟能源科技股份有限公司（以下简称“恒晟能源公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒晟能源公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

恒晟能源公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恒晟能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒晟能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒晟能源公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就恒晟能源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中国·北京

二〇一八年四月二十三日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

申军

中国注册会计师：

刘浪

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	7,038,053.27	8,785,414.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	22,862,873.54	1,174,683.11
预付款项	六、3	2,644,372.67	217,697.39
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	六、4	36,252.86	17,777.36
买入返售金融资产			
存货	六、5	46,025,793.15	36,738,730.01

持有待售资产	六、6		2,126,689.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		78,607,345.49	49,060,992.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、7	47,664,718.23	52,363,286.52
在建工程	六、8	2,118,918.92	-
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	六、9	5,694,695.43	5,609,694.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	762,145.12	
递延所得税资产	六、11	498,703.22	482,752.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,739,180.92	58,455,732.94
资产总计		135,346,526.41	107,516,725.07
流动负债：			
短期借款	六、12	10,000,000.00	12,000,000.00
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			
应付账款	六、13	43,061,274.04	7,497,029.80
预收款项	六、14	972,206.59	498,326.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	959,427.21	1,121,165.94
应交税费	六、16	1,486,555.40	1,184,657.19
应付利息	六、17	52,661.63	53,733.85
应付股利			
其他应付款	六、18	19,540,848.67	28,403,402.57

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,072,973.54	50,758,315.95
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,072,973.54	50,758,315.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	8,724,167.94	8,724,167.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、21	6,678,324.14	3,335,052.62
盈余公积	六、22	2,796,178.70	1,469,918.86
一般风险准备			
未分配利润	六、23	11,074,882.09	13,229,269.70
归属于母公司所有者权益合计		59,273,552.87	56,758,409.12
少数股东权益			
所有者权益合计		59,273,552.87	56,758,409.12
负债和所有者权益总计		135,346,526.41	107,516,725.07

法定代表人：杨亮

主管会计工作负责人：王明孝

会计机构负责人：王明孝

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,038,053.27	8,785,414.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	22,862,873.54	1,174,683.11
预付款项		2,644,372.67	217,697.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	36,252.86	17,777.36
存货		46,025,793.15	36,738,730.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,126,689.54
流动资产合计		78,607,345.49	49,060,992.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		47,664,718.23	52,363,286.52
在建工程		2,118,918.92	
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		5,694,695.43	5,609,694.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		762,145.12	
递延所得税资产		498,703.22	482,752.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,739,180.92	58,455,732.94
资产总计		135,346,526.41	107,516,725.07
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,061,274.04	7,497,029.80
预收款项		972,206.59	498,326.60
应付职工薪酬		959,427.21	1,121,165.94
应交税费		1,486,555.40	1,184,657.19
应付利息		52,661.63	53,733.85
应付股利			
其他应付款		19,540,848.67	28,403,402.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,072,973.54	50,758,315.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,072,973.54	50,758,315.95
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,724,167.94	8,724,167.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,678,324.14	3,335,052.62
盈余公积		2,796,178.70	1,469,918.86
一般风险准备			
未分配利润		11,074,882.09	13,229,269.70
所有者权益合计		59,273,552.87	56,758,409.12
负债和所有者权益合计		135,346,526.41	107,516,725.07

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、24	514,483,499.75	395,485,312.28
其中：营业收入	六、24	514,483,499.75	395,485,312.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		497,995,413.37	380,124,052.16
其中：营业成本	六、24	473,489,182.36	357,625,262.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	1,441,222.39	900,332.21
销售费用	六、26	4,806,322.62	2,670,953.57
管理费用	六、27	15,080,255.33	16,965,265.38
财务费用	六、28	2,036,946.96	2,259,962.83
资产减值损失	六、29	1,141,483.71	-297,723.97
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）	六、30		1,771,553.46
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31		-5,603.73
其他收益	六、32	60,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,548,086.38	17,127,209.85
加：营业外收入	六、33	20,633.53	461,363.33
减：营业外支出	六、34	120,303.29	10,140.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,448,416.62	17,578,432.92
减：所得税费用	六、35	3,176,544.39	3,322,132.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,271,872.23	14,256,300.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		13,271,872.23	14,256,300.19
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-442,888.37
2.归属于母公司所有者的净利润		13,271,872.23	14,699,188.56
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
七、综合收益总额		13,271,872.23	14,256,300.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,271,872.23	14,699,188.56
归属于少数股东的综合收益总额			-442,888.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.44	0.49
（二）稀释每股收益		0.44	0.49

法定代表人：杨亮

主管会计工作负责人：王明孝

会计机构负责人：王明孝

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		514,483,499.75	395,465,327.75
减：营业成本	十二、3	473,489,182.36	357,625,262.04
税金及附加		1,441,222.39	900,332.21
销售费用		4,806,322.62	2,670,953.57
管理费用		15,080,255.33	14,745,236.32
财务费用		2,036,946.96	2,261,169.26
资产减值损失		1,141,483.71	-297,723.87
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		60,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,548,086.38	17,560,098.22

加：营业外收入		20,633.53	461,363.33
减：营业外支出		120,303.29	140.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,448,416.62	18,021,321.29
减：所得税费用		3,176,544.39	3,322,132.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,271,872.23	14,699,188.56
（一）持续经营净利润		13,271,872.23	14,699,188.56
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,271,872.23	14,699,188.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,589,900.71	468,283,237.20
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		78,486.67	
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	10,428,045.27	13,809,025.32
经营活动现金流入小计		590,096,432.65	482,092,262.52
购买商品、接受劳务支付的现金		513,434,087.88	446,945,982.90
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		5,741,676.58	5,923,707.74
支付的各项税费		19,412,865.70	8,036,351.09
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	17,885,941.03	8,975,448.21
经营活动现金流出小计		556,474,571.19	469,881,489.94
经营活动产生的现金流量净额	六、37	33,621,861.46	12,210,772.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			325,982.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,974,248.11
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			16,300,230.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,086,733.55	12,901,453.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,086,733.55	12,901,453.66
投资活动产生的现金流量净额		-8,086,733.55	3,398,776.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	243,390,221.63	120,620,000.00
筹资活动现金流入小计		253,390,221.63	136,620,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,170,103.17	2,174,125.81
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	六、36	252,502,607.82	142,825,000.00
筹资活动现金流出小计		280,672,710.99	144,999,125.81

筹资活动产生的现金流量净额		-27,282,489.36	-8,379,125.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	-1,747,361.45	7,230,423.44
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	8,785,414.72	1,554,991.28
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	7,038,053.27	8,785,414.72

法定代表人：杨亮

主管会计工作负责人：王明孝

会计机构负责人：王明孝

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,589,900.71	468,283,237.20
收到的税费返还		78,486.67	
收到其他与经营活动有关的现金		10,428,045.27	13,183,345.76
经营活动现金流入小计		590,096,432.65	481,466,582.96
购买商品、接受劳务支付的现金		513,434,087.88	446,937,617.07
支付给职工以及为职工支付的现金		5,741,676.58	4,232,126.51
支付的各项税费		19,412,865.70	8,036,351.09
支付其他与经营活动有关的现金		17,885,941.03	8,678,742.15
经营活动现金流出小计		556,474,571.19	467,884,836.82
经营活动产生的现金流量净额	十二、4	33,621,861.46	13,581,746.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			16,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			16,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,086,733.55	9,972,196.89
投资支付的现金			16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,086,733.55	25,972,196.89
投资活动产生的现金流量净额		-8,086,733.55	-9,972,196.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		243,390,221.63	119,620,000.00

筹资活动现金流入小计		253,390,221.63	131,620,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,170,103.17	2,174,125.81
支付其他与筹资活动有关的现金		252,502,607.82	125,825,000.00
筹资活动现金流出小计		280,672,710.99	127,999,125.81
筹资活动产生的现金流量净额		-27,282,489.36	3,620,874.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二、4	-1,747,361.45	7,230,423.44
加：期初现金及现金等价物余额	十二、4	8,785,414.72	1,554,991.28
六、期末现金及现金等价物余额	十二、4	7,038,053.27	8,785,414.72

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70	56,758,409.12
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	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70	56,758,409.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,343,271.52	1,326,259.84		-2,154,387.61	2,515,143.75
（一）综合收益总额											13,271,872.23	13,271,872.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,326,259.84		-15,426,259.84		-14,100,000.00
1. 提取盈余公积								1,326,259.84		-1,326,259.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,100,000.00		-14,100,000.00
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							3,343,271.52					3,343,271.52
1. 本期提取							3,677,326.64					3,677,326.64
2. 本期使用							334,055.12					334,055.12
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09		59,273,552.87

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	30,000,000.00							4,096,859.63	872,416.79		7,851,751.15		42,821,027.57
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	30,000,000.00							4,096,859.63	872,416.79		7,851,751.15		42,821,027.57
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					8,724,167.94			-761,807.01	597,502.07		5,377,518.55		13,937,381.55
（一）综合收益总额											14,699,188.56	-442,888.37	14,256,300.19
（二）所有者投入和减少资本												442,888.37	442,888.37
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												-3,557,111.63	-3,557,111.63
(三) 利润分配								1,469,918.86	-1,469,918.86				
1. 提取盈余公积								1,469,918.86	-1,469,918.86				
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				8,724,167.94				-872,416.79	-7,851,751.15				
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				8,724,167.94				-872,416.79	-7,851,751.15				
(五) 专项储备							-761,807.01						-761,807.01
1. 本期提取							2,861,873.14						2,861,873.14
2. 本期使用							3,623,680.15						3,623,680.15
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00			8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70			56,758,409.12

法定代表人：杨亮

主管会计工作负责人：王明孝

会计机构负责人：王明孝

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70	56,758,409.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70	56,758,409.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,343,271.52	1,326,259.84		-2,154,387.61	2,515,143.75
(一) 综合收益总额											13,271,872.23	13,271,872.23
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,326,259.84		-15,426,259.84	-14,100,000.00
1. 提取盈余公积									1,326,259.84		-1,326,259.84	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-14,100,000.00	-14,100,000.00

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							3,343,271.52					3,343,271.52
1. 本期提取							3,677,326.64					3,677,326.64
2. 本期使用							334,055.12					334,055.12
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09		59,273,552.87

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00							4,096,859.63	872,416.79		7,851,751.15	42,821,027.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	30,000,000.00						4,096,859.63	872,416.79		7,851,751.15	42,821,027.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				8,724,167.94			-761,807.01	597,502.07		5,377,518.55	13,937,381.55
（一）综合收益总额										14,699,188.56	14,699,188.56
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配								1,469,918.86		-1,469,918.86	
1．提取盈余公积								1,469,918.86		-1,469,918.86	
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				8,724,167.94				-872,416.79		-7,851,751.15	
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				8,724,167.94				-872,416.79		-7,851,751.15	

（五）专项储备								-761,807.01				-761,807.01
1. 本期提取								2,861,873.14				2,861,873.14
2. 本期使用								3,623,680.15				3,623,680.15
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70	56,758,409.12

新疆恒晟能源科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

新疆恒晟能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2011 年 2 月 15 日，经昌吉州工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码：91652300568861217U。

住所：新疆昌吉州高新技术产业开发区五丘希望大道北经五路西 1 号（昌高区 5 丘 4 幢办公楼 1 号、2 号、3 号、4 号）

法定代表人：杨亮

注册资本：人民币 3,000.00 万元

实收资本：人民币 3,000.00 万元

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

证券简称：恒晟能源

证券代码：838919

公司经营范围：汽油、煤油、柴油、溶剂油、环戊烷、丙烷、戊烷、异戊烷、环戊烯、异戊烯、苯乙烯、甲醇、乙醇、正丁醇、溶剂苯、苯、粗苯、甲苯、二甲苯、三甲苯、四甲苯，煤焦油、苯胺、对甲苯胺、间甲苯胺、邻甲苯胺、醋酸甲酯、醋酸乙酯、醋酸仲丁酯、醋酸异丁酯、液化石油气、液化天然气、甲基叔丁基醚、甲缩醛、煤焦沥青、硝化沥青、奈的批发能源科技开发、咨询服务及投资，仓储服务，装卸服务，特种工艺油、工业柴油的批发；国 V 汽油、国 V 柴油的生产等。

本公司 2017 年度财务报表已经公司董事会于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

（二）历史沿革

1. 公司设立

公司成立于 2011 年 2 月 15 日，系由自然人吴建明、吴建平、李章华、张学锋等共同出资 1,500.00 万元组建的有限责任公司，公司设立时股东出资金额及股权比例如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
吴建明	401.80	26.787

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
李章华	376.60	25.107
吴建平	376.60	25.107
张学锋	108.50	7.233
杨亮	77.50	5.167
张保元	77.50	5.167
刘钢	25.00	1.667
李国玺	17.50	1.167
余洪军	12.00	0.800
邱柳	9.00	0.600
曾大秀	9.00	0.600
刘长洪	9.00	0.600
<u>合计</u>	<u>1,500.00</u>	<u>100</u>

本次出资已经新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所于 2011 年 2 月 10 日审验,并出具“宏昌天圆验字（2011）00019 号”验资报告。

2. 2016 年变更为股份公司

2016 年 2 月 24 日股东会决议通过：以 2015 年 12 月 31 日为基准日，采取整体变更的方式由有限责任公司变更为股份有限公司。2016 年 3 月 29 日完成工商信息变更。有限公司全体股东作为股份有限公司发起人,按原出资比例以经审计的公司净资产认购股份有限公司股份,具体情况如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
成都博晟能源科技有限公司	600.00	20.00
吴林	552.90	18.43
吴建平	552.90	18.43
温明	552.90	18.43
李章华	552.90	18.43
何祗衡	116.40	3.88
谭新春	72.00	2.40
<u>合计</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100</u>

本次股权变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]9032 号验资报告审验。

2016 年 7 月 28 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意新疆恒晟能源

科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]6169号），对本公司报送的《新疆恒晟能源科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（[2016]第6号）及文件收悉，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

3. 2017年11月，股权转让

2017年11月，谭新春将持有的72万股股份协议转让给成都博晟能源科技有限公司。股权转让后，公司股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例（%）
成都博晟能源科技有限公司	672.00	22.40
吴林	552.90	18.43
吴建平	552.90	18.43
温明	552.90	18.43
李章华	552.90	18.43
何祗衡	116.40	3.88
<u>合计</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100</u>

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本报告期计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金

融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；（4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

（九）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收账款余额在 100 万元以上, 单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其已发生减值, 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。未发生减值的按照账龄组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	关联方组合
组合 2	除单项金额重大并单独计提坏账准备、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备和关联方应收款项以外的其他应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	公司合并范围的关联方应收款项不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00

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	本公司根据实际情况确定, 对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损

失，计提坏账准备

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

存货的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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 投资性房地产的核算方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2. 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

(十二) 固定资产的核算方法

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. 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

项目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4-6	5.00	15.83-23.75
其他	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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。

（十三）在建工程的核算方法

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值

的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用的核算

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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。

（十五）无形资产的核算方法

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权证登记年限
专利技术	10 年	预计受益时限
外购软件	3-10 年	预计受益时限

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。

经复核，本年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。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5. 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在

发生时计入当期损益。

（十六）长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。（3）其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；（3）该义务的金额

能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

（十九）收入确认核算

1. 收入的确认一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体原则

公司收入主要分为产品销售收入、仓储服务收入。

（1）产品销售收入：公司依据订单或产品销售合同，产品发出后，购买方对产品检验签收后，公司开具销售发票，确认产品销售收入。

（2）仓储服务收入：公司根据租赁合同的规定，在货物存储单位将货物存至公司油罐开始，在合同规定的结算期获取存储单位签收的仓储费用确认函、开具发票确认收入。

（二十）专项储备的计提与使用方法

专项储备主要包括安全生产费，安全生产费用（以下简称安全费用）是指企业按照规定标准提取在成本中列支，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的资金。1. 本公司根据财政部、国家安监总局下发的财会《2012》16 号文件《企业安全生产费用提取和使用

管理办法》第八条危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累进方式逐月提取计提安全上产费。新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。具体标准如下：

计提依据	计提比例（%）
危险品生产与储存企业计提依据	
上年主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4.00
上年主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2.00
上年主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.50
上年主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.20

2. 本公司安全费用按照使用范围如下：

（1）完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；

（2）配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

（3）开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

（4）安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

（5）配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

（6）安全生产宣传、教育、培训支出；

（7）安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；

（8）安全设施及特种设备检测检验支出；

（9）其他与安全生产直接相关的支出。

（二十一）政府补助的核算

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将

尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

-
- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、6.00
城市维护建设税	按实际缴纳营业税、增值税及消费税计征	5.00
教育费附加及地方教育附加	按实际缴纳营业税、增值税计征	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可享受企业所得税优惠。根据上述文件，并经昌吉市国家税务局高新分局审核，本公司报告期适用所得税税率为15%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1. 本公司经董事会会议批准，自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	受影响金额 60,000.00 元

2. 本公司经董事会会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	在利润表净利润后新增披露“持续经营净利润 13,271,872.23 元”

3. 本公司经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	减少上年营业外支出 5,603.73 元

4. 上述会计政策变更对公司 2017 年度财务报表无实质性影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（二）会计估计的变更

本公司本报告期无前期会计估计更正事项。

（三）前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：“期初”指 2016 年 12 月 31 日，“期末”指 2017 年 12 月 31 日，“上期”指 2016 年度，“本期”指 2017 年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	7,038,053.27	8,785,414.72
其中：人民币	7,038,053.27	8,785,414.72
<u>合计</u>	<u>7,038,053.27</u>	<u>8,785,414.72</u>

2. 应收账款

（1）分类列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并								
单项计提坏账准								
备的应收账款								
按信用风险特征								
组合计提坏账准	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14		1,236,508.54	100.00	61,825.43	
备的应收账款								
其中：按账龄分析								
法特征组合的应	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14	5.00	1,236,508.54	100.00	61,825.43	5.00
收账款								
组合小计	<u>24,066,182.68</u>	<u>100.00</u>	<u>1,203,309.14</u>		<u>1,236,508.54</u>	<u>100.00</u>	<u>61,825.43</u>	
单项金额虽不重								
大但单项计提坏								
账准备的应收账								
款								
合计	<u>24,066,182.68</u>	<u>100</u>	<u>1,203,309.14</u>		<u>1,236,508.54</u>	<u>100</u>	<u>61,825.43</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	24,066,182.68	1,203,309.14	5.00
合计	<u>24,066,182.68</u>	<u>1,203,309.14</u>	

(3) 期末应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司新疆 石油分公司	非关联方	19,084,437.60	954,221.88	1年以 内	79.30
新疆友好(集团)友好燃料有 限公司	非关联方	4,230,601.92	211,530.10	1年以 内	17.58
新疆威振石化有限公司阜康 加油站	非关联方	564,717.42	28,235.87	1年以 内	2.35
新疆永舸清洁能源科技有限 责任公司乌鲁木齐铁路西站 加油站	非关联方	186,425.74	9,321.29	1年以 内	0.77
合计		<u>24,066,182.68</u>	<u>1,203,309.14</u>		<u>100</u>

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,519,125.47	95.26	191,686.02	88.05
1-2 年 (含 2 年)	121,647.20	4.60	26,011.37	11.95
2-3 年 (含 3 年)	3,600.00	0.14		
<u>合计</u>	<u>2,644,372.67</u>	<u>100</u>	<u>217,697.39</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	占预付款 项 总额的比 例 (%)
山东汇丰石化集团公司有限公司	非关联方	2,060,000.00	1 年以内	77.90
四川科宏石油天然气工程有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	5.67
中石油新疆销售有限公司乌鲁木齐分公司	非关联方	111,835.47	1 年以内	4.23
天职国际会计师事务所	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.78
武汉建新石化设备制造有限公司	非关联方	84,000.00	1-2 年	3.18
<u>合计</u>		<u>2,505,835.47</u>		<u>94.76</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 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							
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款							
组合 1: 按账龄分析法特征组 合的应收账款							
组合小计							
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	36,252.86	100.00		17,777.36	100.00		

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
合计	36,252.86	100			17,777.36	100		

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
备用金	21,743.00			预计短期可收回
代垫社保费及住房公积金	8,590.86			预计短期可收回
保证金及押金	5,919.00			预计短期可收回
合计	36,252.86			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	21,743.00	
其他	14,509.86	17,777.36
合计	36,252.86	17,777.36

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
陈家胜	备用金	21,743.00	1 年以内	59.98	
代垫公积金、社保	代垫款	8,590.86	1 年以内	23.70	
焦敬春	押金	4,500.00	1-2 年	12.41	
新疆产权交易所有限责任公司	押金	1,169.00	1 年以内	3.22	
昌吉市超强氧气乙炔经销部	押金	250.00	1-2 年	0.69	
合计		36,252.86		100	

5. 存货

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
库存商品	46,025,793.15		46,025,793.15	36,738,730.01		36,738,730.01
合计	<u>46,025,793.15</u>		<u>46,025,793.15</u>	<u>36,738,730.01</u>		<u>36,738,730.01</u>

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		2,126,689.54
合计		<u>2,126,689.54</u>

7. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>66,984,195.06</u>	<u>400,704.31</u>		<u>67,384,899.37</u>
其中：房屋、建筑物	30,260,947.67	18,580.82		30,279,528.49
机器设备	36,136,292.60	249,269.56		36,385,562.16
运输工具	302,469.00	131,623.93		434,092.93
其他	284,485.79	1,230.00		285,715.79
二、累计折旧合计	<u>14,620,908.54</u>	<u>5,099,272.60</u>		<u>19,720,181.14</u>
其中：房屋、建筑物	3,747,212.23	1,428,643.59		5,175,855.82
机器设备	10,562,470.43	3,533,799.03		14,096,269.46
运输工具	104,272.63	99,799.90		204,072.53
其他	206,953.25	37,030.08		243,983.33
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>52,363,286.52</u>			<u>47,664,718.23</u>
其中：房屋、建筑物	26,513,735.44			25,103,672.67
机器设备	25,573,822.17			22,289,292.70
运输工具	198,196.37			230,020.40
其他	77,532.54			41,732.46

注 1：本期增加的累计折旧为本期计提累计折旧。

注 2：期末已提足折旧仍在使用的固定资产原值为：1,265,715.85 元。

8. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
油库安全整改项目工程	2,118,918.92		2,118,918.92			
<u>合计</u>	<u>2,118,918.92</u>		<u>2,118,918.92</u>			

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例(%)
油库安全整改项目工程	3,360,000.00		2,118,918.92			63.06
<u>合计</u>	<u>3,360,000.00</u>		<u>2,118,918.92</u>			

接上表：

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
建设中				自筹	2,118,918.92
<u>合计</u>					<u>2,118,918.92</u>

9. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>6,222,881.00</u>	<u>235,849.05</u>		<u>6,458,730.05</u>
1. 土地使用权	6,191,281.00			6,191,281.00
2. 外购软件	31,600.00			31,600.00
3. 专利权		235,849.05		235,849.05
二、累计摊销额合计	<u>613,186.98</u>	<u>150,847.64</u>		<u>764,034.62</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 土地使用权	608,809.20	123,825.60		732,634.80
2. 外购软件	4,377.78	9,333.36		13,711.14
3. 专利权		17,688.68		17,688.68
三、无形资产减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 外购软件				
3. 专利权				
四、无形资产账面价值合计	<u>5,609,694.02</u>			<u>5,694,695.43</u>
1. 土地使用权	5,582,471.80			5,458,646.20
2. 外购软件	27,222.22			17,888.86
3. 专利权				218,160.37

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
实验室化验催化剂费用		1,055,277.82	293,132.70		762,145.12
<u>合计</u>		<u>1,055,277.82</u>	<u>293,132.70</u>		<u>762,145.12</u>

11. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,203,309.14	180,496.37	61,825.43	12,365.09
资产折旧折耗	2,121,378.99	318,206.85	2,351,936.57	470,387.31
<u>合计</u>	<u>3,324,688.13</u>	<u>498,703.22</u>	<u>2,413,762.00</u>	<u>482,752.40</u>

12. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	12,000,000.00
<u>合计</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>12,000,000.00</u>

注：期末借款以公司位于昌吉市昌高区5丘工业用地及建筑物（建筑面积3963.88平方米，土地面积66663.19平方米）、设备（储油罐等）设定抵押，抵押期限为2017年8月30日至2022年8月29日，产权证号包括：新（2017）昌吉市不动产权第0010766号、新（2017）

昌吉市不动产权第 0010767 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0010768 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0010769 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0010770 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0010771 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0009513 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0009514 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0009515 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0009516 号、新（2017）昌吉市不动产权第 0009517 号。公司法人股东成都博晟能源科技有限公司、自然人股东吴建平、温明、吴林、李章华及吴建平、温明、李章华三人的配偶与兴业银行乌鲁木齐分行签订了编号为“兴银新借保字（高新三）第 2017070260001-1 号”的最高额保证合同，对该笔借款承担连带保证责任。

13. 应付账款

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	41,723,661.11	831,296.42
设备款	820,230.63	1,222,997.63
工程款	517,382.30	5,442,735.75
<u>合计</u>	<u>43,061,274.04</u>	<u>7,497,029.80</u>

（2）按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	42,023,391.91	7,440,779.80
1-2 年（含 2 年）	981,632.13	56,250.00
2-3 年（含 3 年）	56,250.00	
<u>合计</u>	<u>43,061,274.04</u>	<u>7,497,029.80</u>

（3）期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款	395,850.00	未过质保期
工程款	482,124.30	未过质保期
<u>合计</u>	<u>877,974.30</u>	

14. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	972,206.59	498,326.60
<u>合计</u>	<u>972,206.59</u>	<u>498,326.60</u>

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

15. 应付职工薪酬

（1）分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1, 121, 165. 94	5, 089, 435. 20	5, 251, 173. 93	959, 427. 21
离职后福利中的设定提存计划负债		477, 728. 30	477, 728. 30	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分		40, 500. 00	40, 500. 00	
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
<u>合 计</u>	<u>1, 121, 165. 94</u>	<u>5, 607, 663. 50</u>	<u>5, 769, 402. 23</u>	<u>959, 427. 21</u>

（2）短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	823, 528. 58	4, 469, 387. 75	4, 715, 198. 44	577, 717. 89
二、职工福利费		197, 696. 48	197, 696. 48	
三、社会保险费				
其中：1. 医疗保险费		95, 260. 72	95, 260. 72	
2. 工伤保险费		8, 288. 36	8, 288. 36	
3. 生育保险费		6, 183. 55	6, 183. 55	
四、住房公积金		156, 737. 00	156, 737. 00	
五、工会经费和职工教育经费	297, 637. 36	155, 881. 34	71, 809. 38	381, 709. 32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>1, 121, 165. 94</u>	<u>5, 089, 435. 20</u>	<u>5, 251, 173. 93</u>	<u>959, 427. 21</u>

（3）离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	472, 383. 95	
失业保险费	5, 344. 35	
<u>合计</u>	<u>477, 728. 30</u>	

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	282,682.46	1,176,091.92
2. 增值税	1,085,582.00	
3. 城市维护建设税	54,402.15	
4. 教育费附加	54,402.15	
5. 代扣代缴个人所得税	9,486.64	8,565.27
<u>合计</u>	<u>1,486,555.40</u>	<u>1,184,657.19</u>

17. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	52,661.63	53,733.85
<u>合计</u>	<u>52,661.63</u>	<u>53,733.85</u>

18. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
借款	19,193,264.06	28,331,866.09
质保金	179,585.48	67,336.48
往来款	163,799.13	
党建经费	4,200.00	4,200.00
<u>合计</u>	<u>19,540,848.67</u>	<u>28,403,402.57</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	19,469,312.19	28,331,866.09
1-2 年(含 2 年)		71,536.48
2-3 年(含 3 年)	71,536.48	
<u>合计</u>	<u>19,540,848.67</u>	<u>28,403,402.57</u>

(3) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
质保金	67,336.48	未到结算期
<u>合计</u>	<u>67,336.48</u>	

19. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
成都博晟能源科技有限公司	6,000,000.00	20.00	720,000.00		6,720,000.00	22.40
吴林	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
吴建平	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
温明	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
李章华	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
何祗衡	1,164,000.00	3.88			1,164,000.00	3.88
谭新春	720,000.00	2.40		720,000.00		
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>720,000.00</u>	<u>720,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：股本情况详见：“一、公司的基本情况”。

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,724,167.94			8,724,167.94
<u>合计</u>	<u>8,724,167.94</u>			<u>8,724,167.94</u>

21. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,335,052.62	3,677,326.64	334,055.12	6,678,324.14
<u>合计</u>	<u>3,335,052.62</u>	<u>3,677,326.64</u>	<u>334,055.12</u>	<u>6,678,324.14</u>

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,469,918.86	1,326,259.84		2,796,178.70
<u>合计</u>	<u>1,469,918.86</u>	<u>1,326,259.84</u>		<u>2,796,178.70</u>

23. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	13,229,269.70	7,851,751.15
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,229,269.70	7,851,751.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,271,872.23	14,699,188.56
减：提取法定盈余公积	1,326,259.84	1,469,918.86
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	14,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		7,851,751.15
期末未分配利润	<u>11,074,882.09</u>	<u>13,229,269.70</u>

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	514,483,499.75	395,465,327.75
其他业务收入		19,984.53
<u>营业收入合计</u>	<u>514,483,499.75</u>	<u>395,485,312.28</u>
主营业务成本	473,489,182.36	357,625,262.04
<u>营业成本合计</u>	<u>473,489,182.36</u>	<u>357,625,262.04</u>

(2) 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品销售小计	<u>514,483,499.75</u>	<u>473,489,182.36</u>	<u>395,253,752.52</u>	<u>357,625,262.04</u>
其中：化工油品销售	23,610,021.90	22,231,948.88	31,202,127.50	30,848,899.35
成品油销售	490,873,477.85	451,257,233.48	364,051,625.02	326,776,362.69
仓储服务			211,575.23	
<u>合计</u>	<u>514,483,499.75</u>	<u>473,489,182.36</u>	<u>395,465,327.75</u>	<u>357,625,262.04</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	358,643,131.44	69.71
新疆友好（集团）友好燃料有限公司	40,915,348.26	7.95
河南延长石油销售有限公司	19,463,114.94	3.78
广汉市裕兴化工有限公司	11,873,068.38	2.31
金澳科技（湖北）化工有限公司	11,698,975.96	2.27
<u>合计</u>	<u>442,593,638.98</u>	<u>86.02</u>

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	476,771.87	179,310.06	应纳流转税额的 5.00%
教育费附加	476,771.89	179,310.06	教育费附加为应纳流转税额 3%，地方教育费附加为应纳流转税额的 2%
房产税	145,035.50	163,164.93	房屋原值 1.2%
土地使用税	17,357.33	134,992.96	每平方米 1.8 元
印花税	325,285.80	243,554.20	购销合同金额的万分之三
<u>合计</u>	<u>1,441,222.39</u>	<u>900,332.21</u>	

26. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运费	2,458,913.75	1,498,781.57
租赁费	1,296,176.00	
工资、社保及福利	777,968.76	877,126.96
车辆费	117,448.89	71,576.07
业务招待费	99,563.28	93,789.93
办公费	3,106.00	10,533.20
其他	53,145.94	119,145.84
<u>合计</u>	<u>4,806,322.62</u>	<u>2,670,953.57</u>

27. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,502,177.77	5,740,072.22

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,076,448.15	3,426,108.66
安全生产费	3,677,326.64	2,861,873.14
物料损耗	565,438.22	
差旅费及业务招待费	499,876.68	864,290.91
办公费及水电费	485,642.44	322,799.50
中介机构费	401,811.27	1,939,274.99
车辆费用	181,426.85	257,713.53
无形资产摊销	150,847.64	124,603.38
修理费	135,343.05	572,172.65
低值易耗品摊销	31,844.13	73,335.92
租赁费	30,071.43	126,754.87
税金		97,686.18
其他	342,001.06	558,579.43
<u>合计</u>	<u>15,080,255.33</u>	<u>16,965,265.38</u>

28. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,053,036.74	2,264,725.75
减：利息收入	29,582.45	18,400.85
汇兑损益		
其他	13,492.67	13,637.93
<u>合计</u>	<u>2,036,946.96</u>	<u>2,259,962.83</u>

29. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,141,483.71	-297,723.87
<u>合计</u>	<u>1,141,483.71</u>	<u>-297,723.87</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,771,553.46
<u>合计</u>		<u>1,771,553.46</u>

31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-5,603.73
<u>合计</u>		<u>-5,603.73</u>

32. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
昌吉高新区管委会 2016 年安全生产先进单位奖金	10,000.00	
昌吉高新区管委会 2016 年纳税先进单位奖金	50,000.00	
<u>合计</u>	<u>60,000.00</u>	

33. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		460,000.00
其他	20,633.53	1,363.33
<u>合计</u>	<u>20,633.53</u>	<u>461,363.33</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
昌吉州全国股转系统挂牌资金补助		400,000.00	收益
昌吉高新区管委会奖励金		40,000.00	收益
昌吉高新区管委会安全生产标准化奖金		20,000.00	收益
<u>合计</u>		<u>460,000.00</u>	

34. 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
1. 公益性捐赠支出	120,000.00		
2. 其他	303.29	10,140.26	
<u>合计</u>	<u>120,303.29</u>	<u>10,140.26</u>	

35. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>3,176,544.39</u>	<u>3,322,132.73</u>
其中：当期所得税	3,192,495.21	3,750,952.73
递延所得税	-15,950.82	-428,820.00

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额
利润总额	<u>16,448,416.62</u>
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,467,262.49
对以前期间当期所得税的调整	526,017.16
不可抵扣的费用	62,576.64
税率变动对期初递延所得税余额的影响	120,688.10
所得税费用合计	<u>3,176,544.39</u>

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	185,386.58	2,531,000.00
收回往来款、代垫款	10,142,664.34	552,807.80
营业外收入	80,633.53	1,363.33
利息收入	19,360.82	18,400.85
仓储服务收入		224,269.74
政府补助		460,000.00
标书销售收入		21,183.60
收到云南四瑞石化经贸有限公司合作经营款		10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>10,428,045.27</u>	<u>13,809,025.32</u>

(2) 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
付现费用	7,547,323.08	6,594,741.80
往来款	10,338,617.95	751,456.41

退回的保证金		1,629,250.00
<u>合计</u>	<u>17,885,941.03</u>	<u>8,975,448.21</u>

(3) 收到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
收到成都博晟能源科技有限公司借款	243,390,221.63	115,120,000.00
收到广汉市裕兴化工有限公司借款		5,500,000.00
<u>合计</u>	<u>243,390,221.63</u>	<u>120,620,000.00</u>

(4) 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
归还成都博晟能源科技有限公司借款	252,502,607.82	86,825,000.00
归还四川广汉新广实业发展有限公司		30,000,000.00
归还广汉市裕兴化工有限公司借款		26,000,000.00
<u>合计</u>	<u>252,502,607.82</u>	<u>142,825,000.00</u>

37. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,271,872.23	14,256,300.19
加：资产减值准备	1,141,483.71	-297,723.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,099,272.60	7,049,900.41
无形资产摊销	150,847.64	124,603.38
长期待摊费用摊销	293,132.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		5,603.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,053,036.74	2,264,725.75
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,771,553.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,950.82	-428,820.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,287,063.14	-33,623,892.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,148,135.38	-4,445,005.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,063,365.18	29,838,440.56
其他		-761,807.01
经营活动产生的现金流量净额	<u>33,621,861.46</u>	<u>12,210,772.58</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	7,038,053.27	8,785,414.72
减：现金的期初余额	8,785,414.72	1,554,991.28
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	<u>-1,747,361.45</u>	<u>7,230,423.44</u>

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		16,000,000.00
其中：南充恒晟能源科技有限公司		16,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		25,751.89
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司支付的现金净额		<u>15,974,248.11</u>

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,038,053.27</u>	<u>8,785,414.72</u>
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	7,038,053.27	8,785,414.72
3. 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	<u>7,038,053.27</u>	<u>8,785,414.72</u>

38. 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	40,379,973.57	短期借款抵押
无形资产	6,191,281.00	短期借款抵押
合计	46,571,254.57	

七、合并范围的变动 本公司 2017 年 12 月 15 日召开第一届董事会第十二次会议审议并通过《关于设立控股子公司的议案》，与新疆新捷股份有限公司共同出资设立新疆新捷石油有限公司。新疆新捷石油有限公司于 2017 年 12 月 20 日注册成立，注册资本 1000 万元，其中本公司认缴出资 510 万元、新疆新捷股份有限公司认缴出资 490 万元。

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资比例 (%)
新疆新捷石油有限公司	设立	2017 年 12 月 20 日	1,000.00	0.00	51.00

八、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
成都博晟能源科技有限公司	同一实际控制人控制且持有 5%以上表决权股份的股东	91510100077681684K
吴林	持有 5%以上表决权股份的股东	
吴建平	持有 5%以上表决权股份的股东、董事长	
温明	持有 5%以上表决权股份的股东	
李章华	持有 5%以上表决权股份的股东	
四川广汉新广实业发展有限公司	同一实际控制人控制	91510681214261986W
重庆市万州区渝东机动车考试培训有限公司	同一实际控制人控制	915001017688554362
四川凯沃斯科技有限公司	同一实际控制人控制	91510100399424576P
四川恒晟物流有限公司	同一实际控制人控制	91510681054123276J
成都博晟创信科技有限公司	同一实际控制人控制	91510100343110017C
广汉市天舟航空发动机燃料科技有限公司	同一实际控制人控制	91510681089898805U

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
新疆凯时特新能源有限公司	同一实际控制人控制	652223050001986
阿拉山口新鸿源能源开发有限公司	同一实际控制人控制	91652702757669697F
眉山市彭山区华晟新能源科技有限责任公司	同一实际控制人控制	91511422314483543T
中国航油集团四川石油有限公司	实际控制人参股企业	91510681795836927M
吴建明	董事	
张学锋	董事	
杨亮	董事、总经理	
段文佳	监事	
吴丽娟	监事	
赵国庆	监事	
王明孝	高级管理人员	

3. 关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况：无。

(2) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	拆入金额	偿还金额	期末余额	支付资金占用费
成都博晟能源科技有限公司	28,295,000.00	243,390,221.63	252,502,607.82	19,182,613.81	1,447,328.17

(3) 采购商品/接受劳务情况表：

2017 年 3 月，向四川凯沃斯科技有限公司购买油库化验室催化剂，金额为 1,055,277.82 元；2017 年 4 月，向四川凯沃斯科技有限公司购买油库技术专利，金额为 235,849.05 元，合计金额 1,291,126.87 元。

2017 年全年，向中国航油集团四川石油有限公司采购柴油，金额共计 49,323,063.80 元。(4) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(5) 关联租赁情况：无。

(6) 关联方担保：

公司法人股东成都博晟能源科技有限公司、自然人股东吴建平、温明、吴林、李章华及吴建平、温明、李章华三人的配偶与兴业银行乌鲁木齐分行签订了编号为“兴银新借保字（高新三）第 2017070260001-1 号”的最高额保证合同，对该笔借款承担连带保证责任。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(8) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	882,416.67	806,526.93

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都博晟能源科技有限公司	19,193,264.06	28,321,644.46
<u>合计</u>		<u>19,193,264.06</u>	<u>28,321,644.46</u>

九、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并								
单项计提坏账准								
备的应收账款								
按信用风险特征								
组合计提坏账准	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14		1,236,508.54	100.00	61,825.43	
备的应收账款								
其中：按账龄分析								
法特征组合的应	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14	5.00	1,236,508.54	100.00	61,825.43	5.00
收账款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
组合小计	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14		1,236,508.54	100.00	61,825.43	
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	24,066,182.68	100	1,203,309.14		1,236,508.54	100	61,825.43	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,066,182.68	1,203,309.14	5.00
合计	24,066,182.68	1,203,309.14	

(3) 期末应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	非关联方	19,084,437.60	1 年以内	79.30
新疆友好(集团)友好燃料有限公司	非关联方	4,230,601.92	1 年以内	17.58
新疆威振石化有限公司阜康加油站	非关联方	564,717.42	1 年以内	2.35
新疆永舸清洁能源科技有限责任公司乌鲁木齐铁路西站加油站	非关联方	186,425.74	1 年以内	0.77
合计		24,066,182.68		100

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏

类别	期末余额			期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备 计提比例 (%)
账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏							
账准备的其他应收款							
组合 1：按账龄分析法特征组							
合的应收账款							
组合小计							
单项金额虽不重大但单项计	36,252.86	100.00			17,777.36	100.00	
提坏账准备的其他应收款							
<u>合计</u>	<u>36,252.86</u>	<u>100</u>			<u>17,777.36</u>	<u>100</u>	

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
备用金	21,743.00			预计短期可收回
代垫社保费及住房公积金	8,590.86			预计短期可收回
保证金及押金	5,919.00			预计短期可收回
<u>合计</u>	<u>36,252.86</u>			

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	21,743.00	
其他	14,509.86	17,777.36
<u>合计</u>	<u>36,252.86</u>	<u>17,777.36</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备期 末余额
				款 总额的比例 (%)	
陈家胜	备用金	21,743.00	1 年以内	59.98	
代垫公积金、社保	代垫款	8,590.86	1 年以内	23.70	
焦敬春	押金	4,500.00	1-2 年	12.41	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备期
				款 总额的比例 (%)	末余额
新疆产权交易所有限责任公司	押金	1,169.00	1年以内	3.22	
昌吉市超强氧气乙炔经销部	押金	250.00	1-2年	0.69	
<u>合计</u>		<u>36,252.86</u>		<u>100</u>	

3. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	514,483,499.75	395,465,327.75
<u>营业收入合计</u>	<u>514,483,499.75</u>	<u>395,465,327.75</u>
主营业成本	473,489,182.36	357,625,262.04
<u>营业成本合计</u>	<u>473,489,182.36</u>	<u>357,625,262.04</u>

4. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,271,872.23	14,699,188.56
加：资产减值准备	1,141,483.71	-297,723.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,099,272.60	7,029,583.91
无形资产摊销	150,847.64	124,603.38
长期待摊费用摊销	293,132.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,053,036.74	2,264,725.75
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）	-15,950.82	-428,820.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,287,063.14	-33,623,892.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,148,135.38	-4,214,935.24

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,063,365.18	28,790,822.67
其他		-761,807.01
经营活动产生的现金流量净额	<u>33,621,861.46</u>	<u>13,581,746.14</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	7,038,053.27	8,785,414.72
减：现金的期初余额	8,785,414.72	1,554,991.28
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	<u>-1,747,361.45</u>	<u>7,230,423.44</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,038,053.27</u>	<u>8,785,414.72</u>
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	7,038,053.27	8,785,414.72
3. 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	<u>7,038,053.27</u>	<u>8,785,414.72</u>

十三、补充资料**1. 净资产收益率和每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.74	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.80	0.44	0.44

2. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000.00	
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,669.76	
非经常性损益合计	<u>-39,669.76</u>	
减：所得税影响金额	-5,950.46	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-33,719.30</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-33,719.30	
归属于少数股东的非经常性损益		

十四、财务报表的批准

本公司 2017 年度财务报表已经公司董事会于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

新疆恒晟能源科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上述文件备置于公司董事会秘书办公室