



恒晟能源

NEEQ : 838919

恒晟能源

XinJiang HengSheng Energy Science and Technology Co., Ltd



年度报告

2019

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
本期、报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期	指	2018年1月1日至2018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董事会
监事会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
成品油	指	汽油、柴油
控股公司	指	新疆新捷石油有限公司
参股公司	指	新疆东环恒晟石油有限公司
92#	指	辛烷值为92的汽油
95#	指	辛烷值为95的汽油
98#	指	辛烷值为98的汽油
0#、-20#、-35#	指	对应凝点的柴油
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】

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

公司负责人赵学兵、主管会计工作负责人赵国庆及会计机构负责人（会计主管人员）曾大秀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）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	公司向主要客户营业收入占当期总营业收入的比重超过78.39%；如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司油品出现滞销或盈利水平下滑等风险。
市场竞争风险	国内经济增速放缓，引起对成品油需求降低，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风险	公司实际控制人为吴林、李章华、温明三人直接和间接合计持有公司76.12%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。公司三位实际控制人的股权相近，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	<p>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。</p>
财务风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	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	赵学兵
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	张学锋
职务	董事、董事会秘书
电话	0994-2506232
传真	0994-2506232
电子邮箱	32670403@qq.com
公司网址	www.neeq.com.cn
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,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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 2 月 15 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	集合竞价转让
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
实际控制人及其一致行动人	吴林、李章华、温明

### 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 4 幢办公楼 1 号 2 号 3 号 4 号)	否
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	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	707,260,069.03	606,160,262.19	16.68%
毛利率%	5.55%	8.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	450,267.40	9,416,017.30	-95.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	207,481.09	9,770,952.64	-97.88%
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)	0.67%	15.83%	-
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)	0.31%	16.42%	-
基本每股收益	0.02	0.31	-99.94%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	239,746,505.62	125,400,511.47	91.18%
负债总计	172,108,980.29	61,287,311.26	181.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,941,741.69	59,660,102.33	5.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.99	0.06%
资产负债率%(母公司)	73.07%	50.21%	-
资产负债率%(合并)	71.79%	56.21%	-
流动比率	1.09	0.9666	-
利息保障倍数	1.07	5.82	-

#### 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	-81,017,619.92	11,366,048.31	-781.00%
应收账款周转率	0.4604	0.658	-
存货周转率	0.1039	0.1232	-



**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	91.18%	-7.35%	-
营业收入增长率%	16.68%	-17.82%	-
净利润增长率%	-92.27%	-34.39%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,647.34
其他符合非经营性损益定义的损益项目	381,805.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>325,157.92</b>
所得税影响数	81,289.48
少数股东权益影响额（税后）	1,082.13
<b>非经常性损益净额</b>	<b>242,786.31</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-	30,724,824.39	-	22,862,873.54
应收账款及应收票据	30,724,824.39	-	22,862,873.54	-

应付票据	0	-	0	-
应付账款	-	1,557,631.49	-	43,061,274.04
应付票据及应付账款	1,557,631.49	-	43,061,274.04	-
其他应收款	-	-	36,252.86	36,252.86
应付利息	-	-	-	52,661.63
其他应付款	-	-	19,593,510.30	19,540,848.67

## 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。

2、报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

公司报告期内实现营业收入 70,726.01 万元，较上年同期增长了 16.68%；全年实现净利润 69.30 万元，较上年同期的 896.91 万元下降了 92.27%；公司总资产为 23,974.65 万元，较去年同期的 12,540.05 万元增长了 91.18%。

报告期内，公司进一步加大了市场开发力度，实现了营业收入增长，公司努力维护客户关系管理，巩固了新老客户关系，新老客户关系稳定。报告期内，公司主营业务未发生变化，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。

#### （二） 财务分析

##### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比	金额	占总资产的比	

		重%		重%	
货币资金	40,162,269.56	16.75%	19,508,246.7	15.56%	105.87%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	30,724,824.39	24.5%	-100%
存货	125,062,457.13	52.16%	3,164,703.91	2.5%	3,851%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	421,471.71	0.3%	-100%
固定资产	42,540,861.76	17.74%	46,072,528.9	36.74%	-7.67%
在建工程	3,318,578.53	1.38%	2,936,161.97	2.34%	13.02%
短期借款	12,000,000	5%	0	0%	100%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期期末货币资金账面余额为 4,016.22 万元较期初增加了 2,065.40 万元，主要是由于本期期末收回所有应收账款所致。

应收账款：本期期末实行了严格的销售信用政策，收回了所有应收账款，本期期末没有应收账款。本期期末减少 3072.48 万元，增加了货币资金 2065.40 万元，其他收回应收账款用于购买存货。

存货：上年期末油品市场价格波动加大，为应对经营风险，采取减少期初库存的措施；本期期末油品市场价格较低，采取加大期末库存的措施。

长期股权投资：本期转让了与新疆东方环宇股份燃气有限公司共同投资设立的新疆东环恒晟石油有限公司股权，本期期末长期股权投资余额为零。

短期借款：本期期初没有银行贷款，本期 4 月份向兴业银行乌鲁木齐商新支行贷款 1,200.00 万元。

## 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	707,260,069.03	-	606,160,262.19	-	16.68%
营业成本	666,323,708.4	94.21%	555,523,995.58	91.65%	19.95%
毛利率	5.55%	-	8.35%	-	-
销售费用	13,282,367.63	1.88%	12,696,858.08	2.10%	4.61%
管理费用	17,657,329.26	2.50%	18,230,587.49	3.00%	-3.14%
研发费用	0	0%	0	0%	-
财务费用	10,071,928.32	1.42%	3,390,107.15	0.56%	197.00%
信用减值损失	1,612,195.09	0.23%	0	0%	-
资产减值损失	0	0%	-413,786.88	-0.07%	-100%
其他收益	0	0%	5,000	0%	-100%
投资收益	78,528.29	0.01%	-78,528.29	-0.01%	200%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	-281,810.67	-0.05%	100%

汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	697,067.29	0.10%	14,126,627.48	2.33%	-95.06%
营业外收入	3,352.66	0%	18,608.68	0%	-81.98%
营业外支出	60,000	0%	185,467.18	0.03%	-67.65%
净利润	692,953.16	0.10%	8,969,115.18	1.48%	-92.27%

### 项目重大变动原因：

财务费用：本年库存量较大，占用资金较多，导致资金利息支出费用比上期增加了 668.41 万元，从而财务费用较同期增长 197%。

信用减值损失：上年同期期末计提应收账款坏账准备 161.22 万元，本期期末因收回了所有的应收账款，故转回上年同期期末计提的坏账准备 161.22 万元，确认本期信用减值损失发生 161.22 万元。

资产减值损失：上年同期资产减值损失-41.38 万元，为补提上年同期应收账款坏账准备，因本期全部重分类为信用减值损失，故资产减值损失为 0。

其他收益：上年同期其他收益 0.5 万元，为上年同期收到的政府补助；本期未收到政府补助。

投资收益：本期投资收益 7.85 万元，较上年同期增加 15.7 万元。系上年同期联营企业新疆东环恒晟发生亏损，我公司按权益法核算的长期股权投资收益-7.85 万元，本期转让所持联营企业新疆东环恒晟股权，确认长期股权投资收益 7.85 万元。

资产处置收益：上年同期资产处置收益-28.18 万元，包括：固定资产处置损失-6.37 万元，无形资产处置损失-21.81 万元；本期没有发生资产处置。

营业利润：本期营业利润 69.71 万元，较上年同期减少了 1342.96 万元，系因销售毛利较上年同期减少了 969.99 万元，财务费用较上年同期增加了 668.18 万元。

营业外收入：本期营业外收入 0.34 万元，较上年同期减少了 1.52 万元，系上年同期所扣的设备供应商未完全履行合同罚款 1.52 万元所致。

营业外支出：本期营业外支出 6.00 万元，较上年同期减少了 12.55 万元。差额为上年同期缴纳的税收滞纳金 16.55 万元。

净利润：本期净利润 69.30 万元，较上年同期减少 827.61 万元。系因本期利润总额上年同期减少了 1342.96 万元。

毛利率：本期毛利率 5.55%，较上年同期毛利率 8.38%下降 2.8%。一是本期采购成本较高。二是本期为拓展销售市场，对新客户销售让利幅度较大。

### (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	707,260,069.03	606,160,262.19	16.68%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	666,323,708.40	555,523,995.58	19.79%
其他业务成本	0	0	-

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

成品油	707,260,069.03	100%	569,333,039.44	93.92%	24.22%
化工产品	0	0%	36,827,222.75	6.08%	-100%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内成品油销售收入比例提高的原因：进一步优化成品油销售政策，促使客户数量增加。在保证原有大客户的同时，积极开拓新客户，使得成品油销售收入有了大幅增长。

报告期内化工产品销售收入比例减少的原因：公司在现有仓储库容不变的基础上，增加了成品油的库存和销售力度。同时，由于化工产品市场价格波动大、经营风险较大等诸多不确定因素，公司暂停了化工产品销售业务。

**(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	332,301,838.73	46.98%	否
2	新疆生产建设兵团石油有限公司	115,108,517.44	16.28%	否
3	中国航油集团新疆石油有限公司	67,737,188.86	9.58%	否
4	金澳国源（武汉）石化有限公司	20,668,308.03	2.92%	否
5	金托克逊县银海能源投资建设有限公司	18,592,406.85	2.63%	否
合计		554,408,259.91	78.39%	-

**(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	陕西延长石油集团四川销售有限公司	150,882,377.10	19.47%	否
2	中油延长石油销售股份有限公司	150,073,467.78	19.36%	否
3	福建省惠安县金城石化有限公司	140,600,604.73	18.14%	否
4	新疆生产建设兵团石油有限公司	64,568,061.16	8.33%	否
5	重庆三和渝湖石化有限公司	51,893,662.19	6.70%	否
合计		558,018,172.96	72.00%	-

说明：本公司从新疆生产建设兵团石油有限公司采购柴油，向新疆生产建设兵团石油有限公司销售汽油，是两项不同的购销业务。

**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	-81,017,619.92	11,366,048.31	-781.00%
投资活动产生的现金流量净额	-698,612.74	-5,212,316.76	86.60%

筹资活动产生的现金流量净额	102,370,255.52	6,316,461.88	1,468%
---------------	----------------	--------------	--------

**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为-7,748.58万元，较上期减少8,885.18万元，减少了781%。主要原因是由于报告期内油品的采购成本和期末库存增加所致。

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为-69.86万元，较上期增加451.37万元。主要原因是由于报告期内固定资产投资活动减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额为9,883.84万元，较上期增加9,252.20万元，增加了1468%。主要原因：一是取得借款收到现金1,200.00万元，二是本期与其他筹资活动相关的资金净流入增加6,632.76万元。

**(三) 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日将全部5,100,000.00元认缴金额注入子公司。

本期控股公司新疆新捷石油有限公司净利润49.53万元，占公司净利润71.47%；上年同期控股公司新疆新捷石油有限公司净利润-91.20万元。

报告期内无取得或处置子公司的情况。

**2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

是 否

**(四) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(一) 会计政策的变更**

1.根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

“应收票据及应收账款”上期末余额为30,724,824.39元，分拆为“应收票据”0.00元和“应收账款”30,724,824.39元；“应付票据及应付账款”上期末余额为1,557,631.49元，分拆为“应付票据”0.00元和“应付账款”1,557,631.49元。

2.自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。



本期新增“信用减值损失”科目，累计发生额为 1,612,195.09 元。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，根据准则规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对资产负债表和利润表项目无影响。

4. 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，根据准则规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对资产负债表和利润表项目无影响。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### （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。

### 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、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 客户集中风险

公司向主要客户营业收入占当期总营业收入的比重超过 78.39%；如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司油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，业务拓展的能力不断提高。随着公司业务规模的扩大，不断发展新的客户群体，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，公司于 2017 年 12 月与新疆新捷股份有限公司联合发起设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、新能源汽车充电服务，控股公司可以将大客户缺失带来的影响降到最小。

##### 2. 市场竞争风险

国内经济增速放缓，引起对成品油需求降低，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。

应对措施：目前公司建设的“10 万吨/年劣势馏分油非临氢生产汽柴油项目”，已全面建设完成并 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/年劣势馏分油非临氢生成产汽柴油项目”，已经建成投产，并取得



《危险化学品生产许可证》，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林、李章华、温明三人直接和间接合计持有公司 76.12%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。公司三位实际控制人的股权相近，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月成都博晟能源科技有限公司、吴建平、吴林、温明、李章华签订了《一致行动协议》（2019年7月吴建平转让其持有公司全部股份、2019年10月成都博晟能源科技有限公司转让其持有公司全部股份。吴林、温明、李章华三人成为公司实际控制人），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：公司将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

报告期内无新增风险因素。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	60,000,000.00	34,700,000.00

## (三) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
吴林	向公司提供借款	200,000,000.00	158,065,000.00	已事前及时履行	2019年8月22日
吴丽娟	向公司提供借款	150,000,000.00	128,970,000.00	已事前及时履行	2019年8月22日
吴建明	向公司提供借款	40,090,000.00		已事前及时履行	2019年4月23日
吴建明	向公司提供借款	30,000,000.00	59,585,500.00	已事前及时履行	2019年8月22日
成都博晟能源科技有限公司	为公司向银行贷款提供担保	30,000,000.00	12,000,000.00	已事前及时履行	2019年5月6日
吴建平、吴林、李章华、温明	为公司向银行贷款提供担保	30,000,000.00	12,000,000.00	已事前及时履行	2019年5月6日

说明：

1、吴建明向公司提供借款审议金额共计 70,090,000.00 元（其中：第二届董事会第二次会议审议金额 40,090,000.00 元；第二届董事会第五次会议审议金额 30,000,000.00 元），报告期内累计发生交易金额共计 59,585,500.00 元。

2、兴业银行乌鲁木齐高新区支行向本公司提供借款敞口总额度为 30,000,000.00 元，实际提供借款金额 12,000,000.00 元，要求担保人提供不少于敞口总额度的担保。

## 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：

报告期内拆入的借款是公司资金的有效利用，并取得收益，符合全体股东利益。四项借款，审议程序合法有效，不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

报告期内本公司向银行贷款接受关联方提供担保，符合实际情况，审议程序合法有效，不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

## (四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产（股权）	2019年8月20日		新疆东方环宇燃气股份有限公司	新疆东环恒晟石油有限公司49%股权	现金	2,000,000.00元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

新疆东环恒晟石油有限公司系本公司与新疆东方环宇燃气股份有限公司于2018年10月共同出资设立的有限责任公司。本公司于2019年8月将所持的新疆东环恒晟石油有限公司49%股权转让给新疆东方环宇燃气股份有限公司，股权转让对价为200万元。股权转让双方不存在关联关系，该项交易不构成关联交易，且未达到《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》第38条规定的信披标准。

该项交易导致公司长期股权投资减少，且交易所涉资产金额仅200万元，少于经审计的总资产或净资产绝对值的20%，对公司业务连续性和管理层稳定性不会产生不利影响。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月11日		挂牌	同业竞争承诺	详见公司《公开转让说明书》第三节、四、（三）关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016年3月11日		挂牌	同业竞争承诺	详见公司《公开转让说明书》第三节、四、（三）关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月11日		挂牌	关于规范关联交易的承诺函	详见公司《公开转让说明书》第四节、七、（二）关联交易	正在履行中
公司	2016年3月11日		挂牌	关于规范关联交易的承诺函	详见公司《公开转让说明书》第四节、七、（二）关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

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，公司在未经公司董事会和股东大会审议的情况下与相关关联方发生了关联交易，违背了公司在挂牌初的《关于规范关联交易的承诺函》公司承诺将加大对公司董事会秘书、董事、监事、高级管理人员等对公司规章制度和监管制度的培训和学习，今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，规范公司治理，规范履行信息披露义务。公司对延迟披露信息给投资者带来的不便深表歉意上述承诺。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
房屋、机器设备	固定资产	抵押	45,983,386.13	19.18%	用于短期借款抵押
土地	无形资产	抵押	5,207,395.00	2.17%	用于短期借款抵押
总计	-	-	51,190,781.13	21.35%	-

## 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	21,706,500	72.36%	0	21,706,500	72.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,822,500	46.08%	-6,250,000	20,072,500	66.91%	
	董事、监事、高管	2,764,500	9.22%	3,755,000	6,519,500	21.73%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,293,500	27.65%	0	8,293,500	27.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,293,500	27.65%	0	8,293,500	27.65%	
	董事、监事、高管	8,293,500	27.65%	0	8,293,500	27.65%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							5

#### 股本结构变动情况：

√适用□不适用

报告期初，法人股东成都博晟能源科技有限公司持有 6,720,000 股（持有比例 22.4%）、自然人股东吴建平持有 5,529,000 股（持有比例为 18.43%）、自然人股东吴林持有 5,529,000 股（持有比例为 18.43%）、自然人股东温明持有 5,529,000 股（持有比例为 18.43%）、自然人股东李章华持有 5,529,000 股（持有比例为 18.43%）、自然人股东何祇衡持有 1,164,000 股（持有比例为 3.88%）。

报告期内，吴建平将其持有的公司 5,529,000 股（持有比例为 18.43%）转让给胡丽萍；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司 2,495,000 股（持有比例为 8.31%）转让给吴林；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司 2,159,000 股（持有比例为 7.19%）转让给李章华；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司 1,596,000 股（持有比例为 5.32%）转让给温明；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司 470,000 股（持有比例为 1.56%）转让给何祇衡。

#### (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	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都博晟能源科技有限公司	6,720,000	-6,720,000	0	0%	0	0
2	吴林	5,529,000	2,495,000	8,024,000	26.75%	0	8,024,000
3	吴建平	5,529,000	-5,529,000	0	0%	0	0
4	温明	5,529,000	1,596,000	7,125,000	23.75%	4,146,750	2,978,250



5	李章华	5,529,000	2,159,000	7,688,000	25.62%	4,146,750	3,541,250
6	何祗衡	1,164,000	470,000	1,634,000	5.45%	0	1,634,000
7	胡丽萍	0	5,529,000	5,529,000	18.43%	0	5,529,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	8,293,500	21,706,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东吴建平与股东胡丽萍为夫妻关系，股东吴林与股东吴建平和胡丽萍分别为侄叔和侄叔母关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

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，共同签署了一致行动人协议，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，五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，吴建平将其持有的公司股份5,529,000股（持有比例为18.43%）转让给胡丽萍；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司股份2,495,000股（持有比例为8.31%）转让给吴林；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司股份2,159,000股（持有比例为7.19%）转让给李章华；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司股份1,596,000股（持有比例为5.32%）转让给温明；成都博晟能源科技有限公司将其持有的公司股份470,000股（持有比例为1.56%）转让给何祗衡。

上述转股后，吴林成为公司第一大股东，持有公司股份数8,024,000股（持有比例为26.75%）。

截至本报告披露之日，自然人股东吴林持有公司股份数8,024,000股（持有比例为26.75%）、自然人股东温明持有公司股份数7,125,000股（持有比例为23.75%）、自然人股东李章华持有公司股份数7,688,000股（持有比例为25.62%）。吴林、温明和李章华直接和间接合计持有公司股份数22,837,000股，占总股本比例为76.12%，成为公司实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	兴业银行 乌鲁木齐 高新区支行	银行	12,000,000.00	2019年4月17日	2020年4月17日	6.656%
合计	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-

### 六、权益分派情况

#### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### （二）权益分派预案

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	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴建明	董事长	男	1962年 11月	硕士	2019年1 月25日	2022年1 月24日	否
李章华	董事	男	1962年3 月	-	2019年1 月25日	2019年1 月24日	否
温明	董事	男	1964年9 月	本科	2019年1 月25日	2022年1 月24日	否
赵学兵	董事、总经理	男	1972年4 月	专科	2019年1 月25日	2022年1 月24日	是
张学锋	董事、董事会 秘书	女	1964年6 月	硕士	2019年1 月25日	2022年1 月24日	否
曾大秀	财务总监	女	1972年 11月	大专	2019年1 月25日	2022年1 月24日	否
段文佳	监事	男	1984年 11月	本科	2019年1 月25日	2022年1 月24日	是
罗洁	监事	女	1985年8 月	专科	2019年1 月25日	2022年1 月24日	否
孟旺平	监事	男	1990年9 月	本科	2019年1 月25日	2020年4 月8日	否
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

说明：

因孟旺平辞去职工代表监事职务。公司于2020年4月8日召开2020年第一次职工代表大会选举李海为公司职工代表监事。具体内容详见本公司在全国股份转让系统信息披露平台披露的公告（公告编号：2020-002、2020-003、2020-004、2020-005）。

**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：**

实际控制人吴林与董事长吴建明为父子关系。

#### (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
李章华	董事	5,529,000	2,159,000	7,688,000	25.6267%	0
温明	董事	5,529,000	1,596,000	7,125,000	23.75%	0
张学锋	董事、董事会	0	0	0	0%	0

	秘书					
赵学兵	董事、总经理	0	0	0	0%	0
曾大秀	财务总监	0	0	0	0%	0
段文佳	监事会主席	0	0	0	0%	0
罗洁	监事	0	0	0	0%	0
孟旺平	监事	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	<b>11,058,000</b>	<b>3,755,000</b>	<b>14,813,000</b>	<b>49%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王明孝	财务总监、董事会秘书	离任	-	个人原因主动辞职
杨亮	董事、总经理	离任	-	个人原因主动辞职
吴丽娟	监事会主席	离任	-	个人原因主动辞职
赵国庆	职工代表监事、财务部经理	离任	-	个人原因主动辞职
孟旺平	职工代表监事、证券代表	离任	-	个人原因辞职
赵学兵	-	换届	董事、总经理	换届选举产生
张学锋	董事	新任	董事、董事会秘书	原董事会秘书辞职后董事会重新任命
曾大秀	-	新任	财务总监	原财务总监辞职后董事会重新任命
段文佳	监事	换届	监事会主席	换届选举产生
罗洁	-	换届	监事	换届选举产生

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

赵学兵，男，1972年4月出生，大专学历，无境外永久居留权，1995年6月至1998年10月，在四川航空液压机械厂担任技术员；1998年10月至2018年12月在四川博晟集团担任经理、副总经理职务；2019年1月至今担任本公司董事、总经理。

张学锋，女，1964年6月出生，硕士学历，无境外永久居留权，1983年8月至1992年1月，在四川广汉商业局担任主办会计；1992年2月至2015年12月，在四川新广实业发展有限责任公司担任财务总监；2016年1月至今，在成都博晟能源科技有限公司担任董事；2016年3月至2017年7月，担任本

公司监事会主席；2017年8月至2019年1月，担任本公司董事；2019年1月至今担任本公司董事、董事会秘书。

曾大秀，女，1972年11月出生，大专学历，无境外永久居留权，1994年8月至1998年7月，四川省隆昌县财政局，科员；1998年8月至1999年12月，成都市长庆工矿设备有限公司，担任会计；2000年3月至2003年8月，在成都锦兴实业有限公司，担任会计主管；2003年9月至2005年10月，在广汉新广润滑油有限公司，担任会计主管；2005年11月至2013年6月，在四川博源石化有限公司，担任财务部经理；2013年7月至2014年12月，四川恒晟物流有限公司，担任财务部经理；2015年1月至2016年12月，在成都博晟能源科技有限公司，担任财务部部长；2017年1月至2018年12月，在四川天舟通用航空科技有限公司，担任财务总监；2019年1月至今担任本公司财务总监。

罗洁，女，1985年8月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月至2008年1月，在成都新华光科技有限公司担任财务助理；2008年2月至2013年6月，在四川博源石化有限公司担任财务统计；2013年7月至2016年1月，四川恒晟物流有限公司担任财务统计、会计；2016年2月至2017年12月，在成都博晟创信科技有限公司担任会计；2018年1月至今在成都博晟能源科技有限公司担任主管会计；2019年1月至今担任本公司监事。

孟旺平，男，1990年9月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2015年8月至2016年11月担任本公司行政部专员，2016年11月至2019年10月担任本公司证券事务代表。2019年1月担任本公司职工代表监事，2019年10月辞去职工代表监事职务。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
财务人员	7	6
生产人员	24	17
技术人员	5	7
销售人员	8	7
员工总计	55	48

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	12	15
专科	21	15
专科以下	22	18
员工总计	55	48

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

√适用□不适用

因原职工代表监事孟旺平辞去职工代表监事职务，公司于2020年4月8日召开2020年第一次职工代表大会，选举李海为公司职工代表监事。详见本公司在全国股份转让系统信息披露平台披露的公告（公告编号：2020-002、2020-003、2020-004、2020-005）。

## 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
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》、《挂牌公司治理规则》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，公司注册地、经营范围发生变更，对公司《章程》进行了修改。

根据 2020 年 1 月颁布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定，对公司《章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》部分条款进行了修订。

## (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	6	<p>1、2019 年 1 月 9 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于董事会提前换届暨选举第二届董事会董事》、《关于聘任赵学兵为公司总经理》、《关于聘任曾大秀为公司财务总监》、《关于聘任张学锋为公司董事会秘书》、《关于聘请资产评估公司》、《关于公司资产评估基准日》、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会》等议案。</p> <p>2、2019 年 1 月 25 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第二届董事会董事长》议案。</p> <p>3、2019 年 4 月 23 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年度报告及摘要》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年度总经理工作报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年度利润分配方案》、《关于补充确认公司向关联董事进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于会计政策变更》、《关于聘请（续聘）2019 年度财务报告审计机构》、《关于召开新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年年度股东大会》、《关于公司 2019 年度预计日常性关联交易》、《关于补充确认公司向关联企业进行资金拆借暨偶发性关联交易》等议案。</p> <p>4、2019 年 5 月 5 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2018 年年度股东大会增加临时议案》、《关于申请银行授信暨关联方为公司提供担保》等议案。</p> <p>5、2019 年 6 月 25 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围》、《关于修订公司章程第十条经营范围》、《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会》等议案。</p>

		<p>6、2019年8月21日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2019年半年度报告》、《关于补充确认公司向关联董事进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于补充确认公司向关联股东进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于补充确认公司向关联方进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于召开公司2019年第三次临时股东大会》等议案。</p>
监事会	4	<p>1、2019年1月9日召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于监事会提前换届暨选举第二届监事会监事》议案。</p> <p>2、2019年1月25日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举第二届监事会主席》议案。</p> <p>3、2019年4月23日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度报告及摘要》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度监事会工作报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度财务决算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2019年度财务预算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度利润分配方案》、《关于会计政策变更》等议案。</p> <p>4、2019年8月21日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2019年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2019年1月25日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提前换届暨选举第二届董事会董事》、《关于监事会提前换届暨选举第二届监事会监事》、《关于聘请资产评估公司》、《关于确定公司资产评估基准日》等议案。</p> <p>2、2019年5月22日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度报告及摘要》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度董事会工作报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度财务决算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2019年度财务预算报告》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年度利润分配方案》、《关于补充确认公司向关联董事进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于会计政策变更》、《关于聘请（续聘）2019年度财务报告审计机构》、《关于公司2019年度预计日常性关联交易》、《关于补充确认公司向关联企业进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年监事会工作报告》、《关于申请银行授信暨关联方为公司提供担保》等议案。</p> <p>3、2019年7月11日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围》、《关于修订公司章程第十条经营范围》等议案。</p> <p>4、2019年9月10日召开2019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2019年半年度报告》、《关于补充确认公司向关联董事进行资金拆借暨偶</p>



	发性关联交易》、《关于补充确认公司向关联股东进行资金拆借暨偶发性关联交易》、《关于补充确认公司向关联方进行资金拆借暨偶发性关联交易》等议案。
--	--

## 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。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，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

1、业务独立：公司独立从事业务经营，对实际控制人及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的生产、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，未受到公司实际控制人的干涉、控制，亦未因与公司实际控制人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、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上、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。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面能够保障独立性，具有自主经营的能力。

### (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，公司年度报告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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天职业字[2020]14202 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（普通特殊合伙）
审计机构地址	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	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	刘浪、申军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	100,000.00
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]14202 号</p> <p>新疆恒晟能源科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>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”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。</p> <p>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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>恒晟能源管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p>	

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、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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能对恒晟能源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不能持续经营。

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

（6）就恒晟能源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、监督和执行公司审计，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。

中国注册会计师（项目合  
伙人）：

中国·北京 二〇二〇年四月二十八日

中国注册会计师：

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,162,269.56	19,508,246.7
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		0	0
应收账款		0	30,724,824.39
应收款项融资			
预付款项		5,225,674.19	15,779,935.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		76,367.6	49,350.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		125,062,457.13	3,164,703.91
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,069,438.31	307,533.02
<b>流动资产合计</b>		<b>187,596,206.79</b>	<b>69,534,594.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	421,471.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产		42,540,861.76	46,072,528.9
在建工程		3,318,578.53	2,936,161.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,648,567.17	5,343,376.1
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		101,089.01	418,265.5
递延所得税资产		541,202.36	674,112.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,150,298.83</b>	<b>55,865,917.15</b>
<b>资产总计</b>		<b>239,746,505.62</b>	<b>125,400,511.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,000,000	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		10,923,976.56	1,557,631.49
预收款项		966,538.36	2,800,049.9
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬		937,028.57	1,419,383.91
应交税费		12,110.65	8,912,683.17
其他应付款		147,269,326.15	46,597,562.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>172,108,980.29</b>	<b>61,287,311.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>172,108,980.29</b>	<b>61,287,311.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,000,000	30,000,000
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		12,480,228.26	9,648,856.3
盈余公积		3,804,062.34	3,784,294.73
一般风险准备			
未分配利润		7,933,283.15	7,502,783.36
归属于母公司所有者权益合计		62,941,741.69	59,660,102.33
少数股东权益		4,695,783.64	4,453,097.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>67,637,525.33</b>	<b>64,113,200.21</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>239,746,505.62</b>	<b>125,400,511.47</b>

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		36,164,685.13	14,000,291.42
交易性金融资产			
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	十三、（一）		30,617,025.57
应收款项融资			
预付款项		5,210,674.19	15,598,464.7
其他应收款	十三、（二）	55,059.26	15,737.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		124,457,455.08	2,544,239.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,676,581.64	
<b>流动资产合计</b>		<b>182,564,455.30</b>	<b>62,775,758.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	5,100,000	5,521,471.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		40,568,200.7	46,066,787.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,648,567.17	5,343,376.1
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		96,991.55	410,385.88
递延所得税资产		541,202.36	674,112.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>51,954,961.78</b>	<b>58,016,133.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>234,519,417.08</b>	<b>120,791,892.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,000,000	
交易性金融负债			
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		10,374,955.36	1,062,530.29
预收款项		899,951	2,805,192.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		846,127.69	1,307,097.93
应交税费		4,309.74	8,906,344.96
其他应付款		147,239,779.87	46,585,482.02
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>171,365,123.66</b>	<b>60,666,647.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>171,365,123.66</b>	<b>60,666,647.44</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000	30,000,000
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		12,480,228.26	9,648,856.3
盈余公积		3,804,062.34	3,784,294.73
一般风险准备			
未分配利润		8,145,834.88	7,967,926.39
<b>所有者权益合计</b>		<b>63,154,293.42</b>	<b>60,125,245.36</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>234,519,417.08</b>	<b>120,791,892.80</b>

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>707,260,069.03</b>	<b>606,160,262.19</b>
其中：营业收入		707,260,069.03	606,160,262.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>708,253,725.12</b>	<b>591,264,508.87</b>
其中：营业成本		666,323,708.4	555,523,995.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		918,391.51	1,422,960.57
销售费用		13,282,367.63	12,696,858.08
管理费用		17,657,329.26	18,230,587.49
研发费用		0	0
财务费用		10,071,928.32	3,390,107.15
其中：利息费用		10,122,383.5	3,438,262.69
利息收入		66,519.01	68,089.26
加：其他收益		0	5,000
投资收益（损失以“-”号填列）		78,528.29	-78,528.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,528.29	-78,528.29
以摊余成本计量的金融资产终止确			



认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,612,195.09	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-413,786.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-281,810.67
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>697,067.29</b>	<b>14,126,627.48</b>
加：营业外收入		3,352.66	18,608.68
减：营业外支出		60,000	185,467.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>640,419.95</b>	<b>13,959,768.98</b>
减：所得税费用		-52,533.21	4,990,653.8
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>692,953.16</b>	<b>8,969,115.18</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		692,953.16	8,969,115.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		242,685.76	-446,902.12
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		450,267.40	9,416,017.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			

(二) 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>		692,953.16	8,969,115.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		450,267.4	9,416,017.3
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		242,685.76	-446,902.12
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.31

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	705,303,283.1	606,756,337.91
减：营业成本	十三、(四)	666,175,832.35	556,144,459.78
税金及附加		904,191.23	1,409,994.15
销售费用		12,564,176.19	12,670,299.22
管理费用		17,087,387.63	17,322,368.01
研发费用			
财务费用		10,054,724.06	3,407,091.9
其中：利息费用		10,091,887.44	3,438,262.69
利息收入		53,227.21	44,750.66
加：其他收益			5,000
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	78,528.29	-78,528.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,607,642.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-408,113.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-281,810.67
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		203,142.89	15,038,672.63
加：营业外收入		2,000	18,608.68
减：营业外支出		60,000	185,467.18
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		145,142.89	14,871,814.13
减：所得税费用		-52,533.21	4,990,653.8
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		197,676.10	9,881,160.33
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		197,676.10	9,881,160.33

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		197,676.10	9,881,160.33
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		818,950,256.89	699,008,829.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,468,094.57	5,660,610.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>825,418,351.46</b>	<b>704,669,439.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		867,022,543.76	658,324,933.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,439,369.81	7,182,340.78
支付的各项税费		12,786,275.87	6,951,786.07
支付其他与经营活动有关的现金		18,187,781.94	20,844,330.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>906,435,971.38</b>	<b>693,303,391.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-81,017,619.92</b>	<b>11,366,048.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000	
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			63,774.12
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000</b>	<b>63,774.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,198,612.74	4,776,090.88
投资支付的现金		1,500,000	500,000
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,698,612.74</b>	<b>5,276,090.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-698,612.74</b>	<b>-5,212,316.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,900,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000
取得借款收到的现金		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		381,320,500.00	193,290,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>393,320,500.00</b>	<b>198,190,000</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,074,744.48	15,490,924.32
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		282,875,500	166,382,613.8
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>290,950,244.48</b>	<b>191,873,538.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>102,370,255.52</b>	<b>6,316,461.88</b>
<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>		<b>20,654,022.86</b>	<b>12,470,193.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		19,508,246.7	7,038,053.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>40,162,269.56</b>	<b>19,508,246.7</b>

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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		815,056,647.85	699,684,293.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,411,463.46	8,734,959.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>821,468,111.31</b>	<b>708,419,253.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		865,670,887.17	658,503,075.33
支付给职工以及为职工支付的现金		6,924,895.57	6,095,942.34
支付的各项税费		12,735,735.3	6,941,062.71
支付其他与经营活动有关的现金		15,749,611.13	24,159,752.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>901,081,129.17</b>	<b>695,699,832.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-79,613,017.86</b>	<b>12,719,420.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000	
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			63,774.12
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000</b>	<b>63,774.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,123,340.01	1,637,417.97
投资支付的现金		1,500,000	5,600,000
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,623,340.01</b>	<b>7,237,417.97</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-623,340.01</b>	<b>-7,173,643.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		381,320,500.00	193,290,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>393,320,500.00</b>	<b>193,290,000.00</b>
偿还债务支付的现金			10,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,044,248.42	15,490,924.32
支付其他与筹资活动有关的现金		282,875,500	166,382,613.8
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>290,919,748.42</b>	<b>191,873,538.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>102,400,751.58</b>	<b>1,416,461.88</b>
<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>		<b>22,164,393.71</b>	<b>6,962,238.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		14,000,291.42	7,038,053.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>36,164,685.13</b>	<b>14,000,291.42</b>

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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				8,724,167.94			9,648,856.3	3,784,294.73		7,502,783.36	4,453,097.88	64,113,200.21
加：会计政策变更													0
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				8,724,167.94			9,648,856.3	3,784,294.73		7,502,783.36	4,453,097.88	64,113,200.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,831,371.96	19,767.61		430,499.79	242,685.76	3,524,325.12
(一) 综合收益总额											450,267.4	242,685.76	692,953.16
(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									19,767.61	-19,767.61			
1. 提取盈余公积									19,767.61	-19,767.61			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备									2,831,371.96				2,831,371.96
1. 本期提取									3,301,193.3				3,301,193.3
2. 本期使用									-469,821.34				-469,821.34
(六) 其他													

四、本年期末余额	30,000,000			8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		7,933,283.15	4,695,783.64	67,637,525.33
----------	------------	--	--	--------------	--	--	---------------	--------------	--	--------------	--------------	---------------

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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													
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额													
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													8,969,115.18
（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													

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000</b>			<b>8,724,167.94</b>		<b>9,648,856.3</b>	<b>3,784,294.73</b>		<b>7,502,783.36</b>	<b>4,453,097.88</b>	<b>64,113,200.21</b>	

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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				8,724,167.94			9,648,856.30	3,784,294.73		7,967,926.39	60,125,245.36
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				8,724,167.94			9,648,856.3	3,784,294.73		7,967,926.39	60,125,245.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,831,371.96	19,767.61		177,908.49	3,029,048.06
（一）综合收益总额											197,676.10	197,676.10
（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								19,767.61		-19,767.61	
1. 提取盈余公积								19,767.61		-19,767.61	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							2,831,371.96				2,831,371.96
1. 本期提取							3,301,193.30				3,301,193.30
2. 本期使用							-469,821.34				-469,821.34
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	<b>30,000,000</b>				<b>8,724,167.94</b>		<b>12,480,228.26</b>	<b>3,804,062.34</b>		<b>8,145,834.88</b>	<b>63,154,293.42</b>

项目	2018 年										
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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				8,724,167.94			6,678,324.14	2,796,178.7		11,074,882.09	59,273,552.87
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				8,724,167.94			6,678,324.14	2,796,178.7		11,074,882.09	59,273,552.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,970,532.16	988,116.03			-3,106,955.70	851,692.49
（一）综合收益总额											9,881,160.33	9,881,160.33
（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								988,116.03			-12,988,116.03	-12,000,000
1. 提取盈余公积								988,116.03			-988,116.03	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,000,000	-12,000,000

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							2,970,532.16					2,970,532.16
1. 本期提取							4,272,417.50					4,272,417.50
2. 本期使用							-1,301,885.34					-1,301,885.34
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000</b>				<b>8,724,167.94</b>		<b>9,648,856.30</b>	<b>3,784,294.73</b>		<b>7,967,926.39</b>		<b>60,125,245.36</b>

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀



# 新疆恒晟能源科技股份有限公司

## 2019 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

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：新疆昌吉州昌吉市昌高区 5 丘 4 幢办公楼 1 号、2 号、3 号、4 号

法定代表人：赵学兵

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；汽油、柴油的生产。

本报告经公司董事会 2020 年 4 月 28 日批准报出。

### 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

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12

个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

### 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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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。本报告期无计量属性发生变化的报表项目。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司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的账面价值计量。本公司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

本公司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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，

是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能



力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 6. 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）应收款项

#### 1. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其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。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

## 2. 其他应收款项

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型。本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

## （十一）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。包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用月末一次加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十三）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. 折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

项目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4-6	5.00	15.83-23.75
其他	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十五）借款费用

##### 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。

## （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利技术	10
外购软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

#### （十七）长期待摊费用

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。

#### （十八）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。

##### 1. 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。

##### 2. 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。

##### 3. 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。

#### （十九）收入

##### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品



销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司收入主要为产品销售收入。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。

#### (二十) 政府补助

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。

#### (二十一) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 四、税项

### 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	6.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

## 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. 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

“应收票据及应收账款”上期末余额为 30,724,824.39 元，分拆为“应收票据”0.00 元和“应收账款”30,724,824.39 元；“应付票据及应付账款”上期末余额为 1,557,631.49 元，分拆为“应付票据”0.00 元和“应付账款”1,557,631.49 元。

2. 自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕

7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本期新增“信用减值损失”科目,累计发生额为1,612,195.09元。

3. 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,根据准则规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。该会计政策变更对资产负债表和利润表项目无影响。

4. 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,根据准则规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。该会计政策变更对资产负债表和利润表项目无影响。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (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2019年1月1日,“期末”指2019年12月31日,“上期”指2018年度,“本期”指2019年度。

### (一) 货币资金

分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,950.00	
银行存款	40,160,319.56	19,508,246.70
<u>合计</u>	<u>40,162,269.56</u>	<u>19,508,246.70</u>

### (二) 应收账款

#### 1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备				
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>				

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	32,341,920.41	100.00	1,617,096.02	5.00			30,724,824.39
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,341,920.41	100.00	1,617,096.02	5.00			30,724,824.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
<u>合计</u>	<u>32,341,920.41</u>	<u>100</u>	<u>1,617,096.02</u>				<u>30,724,824.39</u>

## 2. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,617,096.02		1,617,096.02			
<u>合计</u>	<u>1,617,096.02</u>		<u>1,617,096.02</u>			

### (三) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	4,149,360.55	79.40	15,777,935.81	99.99
1-2年(含2年)	1,076,313.64	20.60		
2-3年(含3年)			2,000.00	0.01
<u>合计</u>	<u>5,225,674.19</u>	<u>100</u>	<u>15,779,935.81</u>	<u>100</u>

#### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
新疆生产建设兵团石油有限公司	3,748,000.00	71.72	
中国石油天然气股份有限公司宁夏销售分公司灵武市经销部	702,380.00	13.44	
中国石油天然气股份有限公司宁夏吴忠销售分公司	333,933.64	6.39	
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	293,475.36	5.62	
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	60,261.59	1.15	
<u>合计</u>	<u>5,138,050.59</u>	<u>98.32</u>	

#### (四) 其他应收款

##### 1. 总表情况

##### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	76,367.60	49,350.49
<u>合计</u>	<u>76,367.60</u>	<u>49,350.49</u>

##### 2. 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	78,618.53
1-2年(含2年)	2,400.00
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	250.00
<u>小计</u>	<u>81,268.53</u>
期末坏账准备	4,900.93
<u>合计</u>	<u>76,367.60</u>

##### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	49,911.38	39,934.26
往来款	19,008.52	
押金	7,250.00	4,750.00
代垫款项	5,098.63	4,666.23
<b>合计</b>	<b>81,268.53</b>	<b>49,350.49</b>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日其他 应收款账面余额在本 期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,900.93			<u>4,900.93</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余 额	4,900.93			<u>4,900.93</u>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	预存加油费	38,586.07	一年以内	47.48	1,929.30
全胜	备用金	5,000.00	一年以内	6.15	250.00
驻乌办房屋租赁押金（赵丽宁）	押金	4,500.00	一年以内	5.54	225.00

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
				(%)	
尹悦	备用金	3,925.31	一年以内	4.83	196.27
公积金个人部分	公积金	3,522.00	一年以内	4.33	176.10
<b>合计</b>		<b><u>55,533.38</u></b>		<b><u>68.33</u></b>	<b><u>2,776.67</u></b>

## (五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,995,781.97		15,995,781.97	2,354,698.11		2,354,698.11
库存商品	109,066,675.16		109,066,675.16	810,005.80		810,005.80
<b>合计</b>	<b><u>125,062,457.13</u></b>		<b><u>125,062,457.13</u></b>	<b><u>3,164,703.91</u></b>		<b><u>3,164,703.91</u></b>

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,980,976.98	307,533.02
预缴所得税	1,088,461.33	
<b>合计</b>	<b><u>17,069,438.31</u></b>	<b><u>307,533.02</u></b>

## (七) 长期股权投资

## 联营企业

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
新疆东环恒晟石油有限公司	421,471.71	1,500,000.00	1,618,194.74
<b>合计</b>	<b><u>421,471.71</u></b>	<b><u>1,500,000.00</u></b>	<b><u>1,618,194.74</u></b>

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动		
-303,276.97				
<b><u>-303,276.97</u></b>				

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			

## (八) 固定资产

## 1. 总表分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	42,540,861.76	46,072,528.90
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>42,540,861.76</u>	<u>46,072,528.90</u>

## 2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,139,589.77	39,980,356.50	184,092.93	328,352.34	70,632,391.54
2. 本期增加金额	<u>21,000.00</u>	<u>2,691,121.47</u>	<u>60,176.99</u>	<u>1,585.84</u>	<u>2,773,884.30</u>
(1) 购置		520,713.37	60,176.99	1,585.84	582,476.20
(2) 在建工程转入	21,000.00	2,170,408.10			2,191,408.10
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	<u>30,160,589.77</u>	<u>42,671,477.97</u>	<u>244,269.92</u>	<u>329,938.18</u>	<u>73,406,275.84</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,541,311.17	17,630,977.79	91,757.11	295,816.57	24,559,862.64
2. 本期增加金额	<u>1,437,764.06</u>	<u>4,816,729.42</u>	<u>39,511.20</u>	<u>11,546.76</u>	<u>6,305,551.44</u>
计提	1,437,764.06	4,816,729.42	39,511.20	11,546.76	6,305,551.44
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	<u>7,979,075.23</u>	<u>22,447,707.21</u>	<u>131,268.31</u>	<u>307,363.33</u>	<u>30,865,414.08</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>22,181,514.54</u>	<u>20,223,770.76</u>	<u>113,001.61</u>	<u>22,574.85</u>	<u>42,540,861.76</u>
2. 期初账面价值	<u>23,598,278.60</u>	<u>22,349,378.71</u>	<u>92,335.82</u>	<u>32,535.77</u>	<u>46,072,528.90</u>

## (九) 在建工程

## 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,318,578.53	2,936,161.97
工程物资		
<u>合计</u>	<u>3,318,578.53</u>	<u>2,936,161.97</u>

## 在建工程

## 1. 在建工程情况

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
水西沟站工程	3,318,578.53		3,318,578.53	2,936,161.97		2,936,161.97
<u>合计</u>	<u>3,318,578.53</u>		<u>3,318,578.53</u>	<u>2,936,161.97</u>		<u>2,936,161.97</u>

## 2. 重要在建工程项目变化情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
水西沟站工程	2,936,161.97	2,552,824.66	2,170,408.10		3,318,578.53
<u>合计</u>	<u>2,936,161.97</u>	<u>2,552,824.66</u>	<u>2,170,408.10</u>		<u>3,318,578.53</u>

接上表：

工程进度	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
已完工、暂未验收				自筹

## (十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,191,281.00	31,600.00		6,222,881.00
2. 本期增加金额			439,635.46	439,635.46
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	<u>6,191,281.00</u>	<u>31,600.00</u>	<u>439,635.46</u>	<u>6,662,516.46</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	860,060.40	19,444.50		879,504.90
2. 本期增加金额	<u>123,825.60</u>	<u>8,555.50</u>	<u>2,063.29</u>	<u>134,444.39</u>
计提	123,825.60	8,555.50	2,063.29	134,444.39
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	<u>983,886.00</u>	<u>28,000.00</u>	<u>2,063.29</u>	<u>1,013,949.29</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>5,207,395.00</u>	<u>3,600.00</u>	<u>437,572.17</u>	<u>5,648,567.17</u>
2. 期初账面价值	<u>5,331,220.60</u>	<u>12,155.50</u>		<u>5,343,376.10</u>

## (十一) 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
催化剂费用	410,385.88		351,759.24		58,626.64
租入固定资产改良支出	7,879.62		3,782.16		4,097.46
护栏装修费		54,162.23	15,797.32		38,364.91
<u>合计</u>	<u>418,265.50</u>	<u>54,162.23</u>	<u>371,338.72</u>		<u>101,089.01</u>

## (十二) 递延所得税资产

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	3,779.44	944.86	1,611,422.40	322,284.48
资产折旧折耗	2,161,030.01	540,257.50	1,759,142.47	351,828.49
<u>合计</u>	<u>2,164,809.45</u>	<u>541,202.36</u>	<u>3,370,564.87</u>	<u>674,112.97</u>

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	<u>417,889.58</u>	<u>917,718.77</u>
其中：可抵扣亏损	416,768.09	912,045.15
资产减值准备	1,121.49	5,673.62
<u>合计</u>	<u>417,889.58</u>	<u>917,718.77</u>

## (十三) 短期借款

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

注：本期短期借款同时存在抵押及担保。抵押物为恒晟能源自有的位于昌吉市昌高区5丘工业用地及建筑物和设备（储油罐等），并由成都博晟能源科技有限公司，吴建平、温明、吴林、李章华及各自配偶提供保证担保。

## (十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	9,845,601.03	
工程款	629,663.92	527,278.08
设备款	448,711.61	830,353.41
租赁费		200,000.00
<u>合计</u>	<u>10,923,976.56</u>	<u>1,557,631.49</u>

## (十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	966,538.36	2,800,049.90
<u>合计</u>	<u>966,538.36</u>	<u>2,800,049.90</u>

## (十六) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,419,383.91	7,529,078.51	8,011,433.85	937,028.57
离职后福利中-设定提存计划负债		579,387.54	579,387.54	
<u>合计</u>	<u>1,419,383.91</u>	<u>8,108,466.05</u>	<u>8,590,821.39</u>	<u>937,028.57</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,011,539.96	6,401,428.30	6,777,897.18	635,071.08
二、职工福利费	44,298.38	401,262.46	445,560.84	-
三、社会保险费		266,944.37	266,944.37	
其中：1. 医疗保险费		235,882.78	235,882.78	
2. 工伤保险费		17,473.35	17,473.35	
3. 生育保险费		13,588.24	13,588.24	
四、住房公积金		314,540.00	314,540.00	
五、工会经费和职工教育经费	363,545.57	144,903.38	206,491.46	301,957.49
<u>合计</u>	<u>1,419,383.91</u>	<u>7,529,078.51</u>	<u>8,011,433.85</u>	<u>937,028.57</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		542,009.74	542,009.74	
2. 失业保险费		13,593.50	13,593.50	
3. 企业年金缴费		23,784.30	23,784.30	
<u>合计</u>		<u>579,387.54</u>	<u>579,387.54</u>	

## (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		6,700,261.34

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税		1,531,978.58
个人所得税	12,110.65	8,174.05
城市维护建设税		335,013.07
教育费附加		335,013.07
其他税费		2,243.06
<u>合计</u>	<u>12,110.65</u>	<u>8,912,683.17</u>

## (十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	147,269,326.15	46,597,562.79
<u>合计</u>	<u>147,269,326.15</u>	<u>46,597,562.79</u>

## 其他应付款项

## 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	146,831,968.56	46,324,081.25
运输费	263,912.76	
往来款	145,502.83	250,000.00
党建经费	19,750.00	9,200.00
其他	8,192.00	
垫付款		14,166.46
质保金		115.08
<u>合计</u>	<u>147,269,326.15</u>	<u>46,597,562.79</u>

## (十九) 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	6,720,000.00	22.40		6,720,000.00		

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 (%)
吴林	5,529,000.00	18.43	2,495,000.00		8,024,000.00	26.75
吴建平	5,529,000.00	18.43		5,529,000.00		
温明	5,529,000.00	18.43	1,596,000.00		7,125,000.00	23.75
李章华	5,529,000.00	18.43	2,159,000.00		7,688,000.00	25.63
何祇衡	1,164,000.00	3.88	470,000.00		1,634,000.00	5.45
胡丽萍			5,529,000.00		5,529,000.00	18.43
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>12,249,000.00</u>	<u>12,249,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100</u>

## (二十) 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>

## (二十一) 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	9,648,856.30	3,301,193.30	469,821.34	12,480,228.26
<u>合计</u>	<u>9,648,856.30</u>	<u>3,301,193.30</u>	<u>469,821.34</u>	<u>12,480,228.26</u>

## (二十二) 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	3,784,294.73	19,767.61		3,804,062.34
<u>合计</u>	<u>3,784,294.73</u>	<u>19,767.61</u>		<u>3,804,062.34</u>

## (二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	7,502,783.36	11,074,882.09
调整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	7,502,783.36	11,074,882.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	450,267.40	9,416,017.30

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		988,116.03
提取任意盈余公积	19,767.61	
应付普通股股利		12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>7,933,283.15</u>	<u>7,502,783.36</u>

## (二十四) 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
主营业务	707,260,069.03	666,323,708.40	606,160,262.19	555,523,995.58
<u>合计</u>	<u>707,260,069.03</u>	<u>666,323,708.40</u>	<u>606,160,262.19</u>	<u>555,523,995.58</u>

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	503,627.74	416,701.26
房产税	145,035.50	145,035.50
城市维护建设税	96,544.96	392,395.50
教育费附加	96,544.95	392,395.49
其他税费	76,638.36	76,432.82
<u>合计</u>	<u>918,391.51</u>	<u>1,422,960.57</u>

## (二十六) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	10,012,601.07	10,298,459.49
工资、社保及福利	1,262,627.31	928,217.15
租赁费	967,579.65	1,190,208.83
折旧与摊销	392,422.25	
其他	647,137.35	279,972.61
<u>合计</u>	<u>13,282,367.63</u>	<u>12,696,858.08</u>

## (二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	5,635,546.35	5,122,325.29
职工薪酬	5,398,007.04	5,701,516.00
安全生产费	3,342,434.84	2,970,532.16
技术服务费	644,472.27	467,231.92
差旅费及业务招待费	559,549.51	667,476.44
办公费及水电费	497,051.28	465,718.98
修理费	399,330.56	1,083,496.60
车辆费用	234,657.98	192,476.14
其他	946,279.43	1,559,813.96
<b>合计</b>	<b><u>17,657,329.26</u></b>	<b><u>18,230,587.49</u></b>

## (二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,122,383.50	3,438,262.69
减：利息收入	66,519.01	68,089.26
其他	16,063.83	19,933.72
<b>合计</b>	<b><u>10,071,928.32</u></b>	<b><u>3,390,107.15</u></b>

## (二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
安保奖励基金		5,000.00
<b>合计</b>		<b><u>5,000.00</u></b>

## (三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-303,276.97	-78,528.29
处置长期股权投资产生的投资收益	381,805.26	
<b>合计</b>	<b><u>78,528.29</u></b>	<b><u>-78,528.29</u></b>

注：收益以正数列示，损失以负数列示。

## (三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,617,096.02	
其他应收款坏账损失	-4,900.93	
<u>合计</u>	<u>1,612,195.09</u>	

注：收益以正数列示，损失以负数列示。

#### （三十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-413,786.88
<u>合计</u>		<u>-413,786.88</u>

注：收益以正数列示，损失以负数列示。

#### （三十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-63,650.30
无形资产处置损失		-218,160.37
<u>合计</u>		<u>-281,810.67</u>

注：收益以正数列示，损失以负数列示。

#### （三十四）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,352.66	18,608.68	3,352.66
<u>合计</u>	<u>3,352.66</u>	<u>18,608.68</u>	<u>3,352.66</u>

#### （三十五）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
税收滞纳金		165,467.18	
公益性捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
其他	50,000.00	10,000.00	50,000.00
<u>合计</u>	<u>60,000.00</u>	<u>185,467.18</u>	<u>60,000.00</u>

#### （三十六）所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-52,533.21</u>	<u>4,990,653.80</u>
其中：当期所得税	-185,443.82	5,166,063.55
递延所得税	132,910.61	-175,409.75

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	<u>640,419.95</u>	<u>13,959,768.98</u>
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,104.99	2,791,953.80
某些子公司适用不同税率的影响		-45,602.26
调整以前期间所得税的影响	-685,116.61	1,519,418.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	764,825.93	663,106.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-123,819.27	228,011.29
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-168,528.25	-166,234.40
所得税费用合计	<u>-52,533.21</u>	<u>4,990,653.80</u>

## (三十七) 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
收回往来款、代垫款	6,398,222.90	5,568,912.29
利息收入	66,519.01	68,089.26
营业外收入	3,352.66	18,608.68
政府补助		5,000.00
<u>合计</u>	<u>6,468,094.57</u>	<u>5,660,610.23</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	15,499,083.86	15,177,567.75
往来款	2,688,698.08	5,666,763.24
<u>合计</u>	<u>18,187,781.94</u>	<u>20,844,330.99</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
收到吴林借款	158,065,000.00	
收到吴丽娟借款	128,970,000.00	
收到吴建明借款	59,585,500.00	40,090,000.00
收到成都博晟能源科技有限公司借款	34,700,000.00	148,200,000.00
收到新疆凯时特新能源有限公司借款		5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>381,320,500.00</b>	<b>193,290,000.00</b>

## 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
归还吴建明借款	99,675,500.00	
归还吴林借款	87,500,000.00	
归还吴丽娟借款	55,000,000.00	
归还成都博晟能源科技有限公司借款	40,700,000.00	161,382,613.80
归还新疆凯时特新能源有限公司借款		5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>282,875,500.00</b>	<b>166,382,613.80</b>

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	692,953.16	8,969,115.18
加：资产减值准备	-1,612,195.09	413,786.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,305,551.44	5,136,551.17
无形资产摊销	134,444.39	133,158.96
长期待摊费用摊销	371,338.72	355,226.22
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)		281,810.67
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)	10,091,887.44	3,438,262.69
投资损失(收益以“－”号填列)	-78,528.29	78,528.29
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	132,910.61	-175,409.75

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	-121,897,753.22	42,861,089.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,083,075.10	-21,731,931.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,271,800.24	-28,394,139.72
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-81,017,619.92</u></b>	<b><u>11,366,048.31</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	40,162,269.56	19,508,246.70
减：现金的期初余额	19,508,246.70	7,038,053.27
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>20,654,022.86</u>	<u>12,470,193.43</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>40,162,269.56</u>	<u>19,508,246.70</u>
其中：库存现金	1,950.00	
可随时用于支付的银行存款	40,160,319.56	19,508,246.70
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>40,162,269.56</u>	<u>19,508,246.70</u>

## （三十九）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	45,983,386.13	用于短期借款抵押
无形资产	5,207,395.00	用于短期借款抵押
<u>合计</u>	51,190,781.13	

## 七、合并范围的变更

本期无合并范围变更。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
新疆新捷石油有限公司	新疆	新疆	销售商品	51		51	投资设立

### （二）其他

本公司于 2019 年 8 月 31 日退出对联营企业新疆东环恒晟石油有限公司的投资。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）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。

### （二）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	91510100077681684K
新疆东环恒晟石油有限公司	联营企业	91652301MA7841NE22
吴林	持有 5%以上表决权股份的股东	
胡丽萍	持有 5%以上表决权股份的股东	
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
重庆长直实业有限公司	同一实际控制人控制	915001017688554362
四川凯沃斯能源科技有限公司	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
四川天舟通用航空科技有限公司	同一实际控制人控制	91510681089898805U
新疆凯时特新能源有限公司	同一实际控制人控制	916522233134640171
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

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
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	
韩茂文	高级管理人员	

### （三）关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无关联交易。

#### 2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
成都博晟能源科技有限公司	3,000.00 万元	2019.4.23-2021.4.23	2021.4.23	否
吴建平、吴林、李章华、温明	3,000.00 万元	2019.4.23-2021.4.23	2021.4.23	否

#### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
成都博晟能源科技有限公司	34,700,000.00	2019年1月1日	2019年12月31日	年利率6.50%
吴建明	59,585,500.00	2018年11月1日	2019年12月31日	年利率6.50%
吴丽娟	123,760,000.00	2019年3月26日	2019年12月31日	年利率6.50%
吴林	158,065,000.00	2019年4月1日	2019年12月31日	年利率6.50%
<u>合计</u>	<u>376,110,500.00</u>			

#### 4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	809,477.37	908,024.80

## (四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	成都博晟能源科技有限公 司		6,000,000.00
其他应付款	吴建明		40,324,081.25
其他应付款	吴丽娟	75,110,251.68	
其他应付款	吴林	71,706,468.61	
<u>合计</u>		<u>146,816,720.29</u>	<u>46,324,081.25</u>

## (五) 关联方承诺事项

无。

## 十、承诺及或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行，新冠病毒疫情得到。本公司切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。截至财务报表批准报出日，全国范围内的疫情状况已出现明显好转，本次新冠病毒疫情未对本公司整体运营产生影响。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

## 十二、其他重要事项

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	200,000.00
<u>合计</u>	<u>200,000.00</u>

## 十三、母公司财务报表项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备					
其中：按信用风险特征组 合计提坏账准备的应收账 款					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>					

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>32,228,447.97</u>	<u>100.00</u>	<u>1,611,422.40</u>	<u>5.00</u>	<u>30,617,025.57</u>
其中：按信用风险特征组 合计提坏账准备的应收账 款	32,228,447.97	100.00	1,611,422.40	5.00	30,617,025.57
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>32,228,447.97</u>	<u>100</u>	<u>1,611,422.40</u>		<u>30,617,025.57</u>

## 2. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按组合计提坏账准备	1,611,422.40		1,611,422.40		
<u>合计</u>	<u>1,611,422.40</u>		<u>1,611,422.40</u>		



## (二) 其他应收款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	55,059.26	15,737.59
<u>合计</u>	<u>55,059.26</u>	<u>15,737.59</u>

## 2. 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	56,188.70
1-2年(含2年)	2,400.00
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	250.00
<u>小计</u>	<u>58,838.70</u>
期末坏账准备	3,779.44
<u>合计</u>	<u>55,059.26</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	45,986.07	7,400.00
代垫款项	5,098.63	3,587.59
押金	4,750.00	4,750.00
往来款	3,004.00	
<u>合计</u>	<u>58,838.70</u>	<u>15,737.59</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损
	预期信用损 失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）
2019 年 1 月 1 日余额			
2019 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 期			
——转入第二阶段			
——转入第三阶段			
——转回第二阶段			
——转回第一阶段			
本期计提	3,779.44		<u>3,779.44</u>
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2019 年 12 月 31 日余 额	3,779.44		<u>3,779.44</u>

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准 备	账面余额	减值 准备
对子公司投资	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
对联营、合营企业投 资			421,471.71	421,471.71
<u>合计</u>	<u>5,100,000.00</u>	<u>5,100,000.00</u>	<u>5,521,471.71</u>	<u>5,521,471.71</u>

## (四) 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
主营业务	705,303,283.10	666,175,832.35	606,756,337.91	556,144,459.78
<u>合计</u>	<u>705,303,283.10</u>	<u>666,175,832.35</u>	<u>606,756,337.91</u>	<u>556,144,459.78</u>

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-303,276.97	-78,528.29
处置长期股权投资产生的投资收益	381,805.26	
<b>合计</b>	<b><u>78,528.29</u></b>	<b><u>-78,528.29</u></b>

#### 十四、补充资料

##### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,647.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	<u>381,805.26</u>	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>325,157.92</u></b>	
减：所得税影响金额	81,289.48	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>243,868.44</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	242,786.31	
归属于少数股东的非经常性损益	1,082.13	

##### 2. 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	0.73	0.0150	0.150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.0069	0.0069

新疆恒晟能源科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

上述文件置于公司证券事务部。