



九尊能源

NEEQ : 430100

北京九尊能源技术股份有限公司

BEIJING JIUZUN ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.

年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 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 LIANG TIANZHENG、主管会计工作负责人刘颖及会计机构负责人刘颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司联系方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人     | 刘颖  |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 |   |
| 电话                  | 010-82607480  |
| 传真                  | 010-82607480-8005   |
| 电子邮箱                | liuying@jiuzun2008.com  |
| 公司网址                | <a href="http://www.jiuzun2008.com">http://www.jiuzun2008.com</a> |
| 联系地址及邮政编码           | 北京市海淀区花园东路 30 号花园饭店 7 号楼 7506 室，100191                            |
| 公司指定信息披露平台的网址       | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>              |
| 公司年度报告备置地           | 公司董事会秘书办公室  |

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初           | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 26,454,613.87 | 41,500,888.25  | -36.26% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 334,858.87    | 9,591,116.17   | -96.51% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.01          | 0.19           | -96.51% |
| 资产负债率%（母公司）     | 92.55%        | 65.57%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 109.83%       | 83.24%         | -       |
|                 | 本期            | 上年同期           | 增减比例%   |
| 营业收入            | 11,069,002.27 | 11,657,204.86  | -5.05%  |
| 归属于挂牌公司股东的净利润   | -7,557,034.83 | -27,612,446.45 | 72.63%  |

|  |               |                |        |
|--|---------------|----------------|--------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -8,469,974.28 | -26,344,492.79 | -      |
| 经营活动产生的现金流量净额                          | -1,780,318.04 | -4,049,121.67  | 56.03% |
| 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）         | -131.44%      | -118.02%       | -      |
| 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） | -147.21%      | -112.60%       | -      |
| 基本每股收益（元/股）                            | -0.15         | -0.55          | 72.73% |

## 2.2 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       | 45,353,890        | 90.71% |          | 45,353,890        | 90.71% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 |                   |        |          |                   |        |
|         | 董事、监事、高管      | 1,548,702         | 3.10%  |          | 1,548,702         | 3.10%  |
|         | 核心员工          |                   |        |          |                   |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 4,646,110         | 9.29%  |          | 4,646,110         | 9.29%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 |                   |        |          |                   |        |
|         | 董事、监事、高管      | 4,646,110         | 9.29%  |          | 4,646,110         | 9.29%  |
|         | 核心员工          |                   |        |          |                   |        |
| 总股本     |               | <b>50,000,000</b> | -      | <b>0</b> | <b>50,000,000</b> | -      |
| 普通股股东人数 |               | <b>23</b>         |        |          |                   |        |

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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  | 梁引文             | 10,064,852 |      | 10,064,852 | 20.13%  |             | 10,064,852  |
| 2  | 李文喜             | 8,169,844  |      | 8,169,844  | 16.34%  |             | 8,169,844   |
| 3  | 北京睿洋能源科技有限公司    | 6,147,710  |      | 6,147,710  | 12.30%  |             | 6,147,710   |
| 4  | 深圳市长城长富投资管理有限公司 | 4,903,204  |      | 4,903,204  | 9.81%   |             | 4,903,204   |
| 5  | 王欣              | 4,211,841  |      | 4,211,841  | 8.42%   | 3,158,881   | 1,052,960   |

|           |                                      |            |   |            |        |           |            |
|-----------|--------------------------------------|------------|---|------------|--------|-----------|------------|
| 6         | 李由鹏                                  | 3,490,028  |   | 3,490,028  | 6.98%  |           | 3,490,028  |
| 7         | 北京诚笃<br>投资管理<br>中心（有限<br>合伙）         | 2,419,204  |   | 2,419,204  | 4.84%  |           | 2,419,204  |
| 8         | 苏州盛泉<br>万泽创业<br>投资合伙<br>企业（有限<br>合伙） | 2,159,853  |   | 2,159,853  | 4.32%  |           | 2,159,853  |
| 9         | 费安琦                                  | 1,982,971  |   | 1,982,971  | 3.96%  | 1,487,229 | 495,742    |
| 10        | 新疆鼎新<br>联盛股权<br>投资有限<br>合伙企业         | 1,982,970  |   | 1,982,970  | 3.96%  |           | 1,982,970  |
| <b>合计</b> |                                      | 45,532,477 | 0 | 45,532,477 | 91.06% | 4,646,110 | 40,886,367 |

前十名股东间/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前十名股东中,王欣为北京睿洋能源科技有限公司法定代表人、执行董事,除此以外,其他股东之间无关联关系。

2020年3月2日,北京睿洋能源科技有限公司通过执行法院裁定,使得挂牌公司第一大股东发生变更,由梁引文变更为北京睿洋能源科技有限公司,不存在新增的一致行动人。

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

本公司股权结构一直维持比较分散的状态,不存在控股股东和实际控制人。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

##### 1. 重要会计政策变更

(1) 财政部于2019年5月16日颁布修订的《企业会计准则第12号——债务重组》(财会[2019]9号),自2019年6月17日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组,应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要追溯调整。

本公司不涉及此项业务。

(2) 财政部于2019年5月9日颁布修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会[2019]8号),自2019年6月10日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要追溯调整。

本公司不涉及此项业务。

(3) 财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《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)，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。

结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，可比期间财务报表列报项目及金额的主要影响如下：

| 项目        | 调整前           | 调整后           | 变动额            |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 20,191,540.36 |               | -20,191,540.36 |
| 应收票据      |               | 200,000.00    | 200,000.00     |
| 应收账款      |               | 19,991,540.36 | 19,991,540.36  |
| 应付票据及应付账款 | 26,533,589.69 |               | -26,533,589.69 |
| 应付票据      |               |               |                |
| 应付账款      |               | 26,533,589.69 | 26,533,589.69  |

(4) 公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《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)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

本公司因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、(二十九)、3”。

## 2、重要会计估计变更

本公司本报告期内主要会计估计未发生变更。

## 3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产:   |                  |                |     |
| 货币资金    | 121,654.54       | 121,654.54     |     |
| 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                   | 200,000.00    | 200,000.00    |                |
| 应收账款                   | 19,991,540.36 | 18,446,804.17 | -1,544,736.19  |
| 应收款项融资                 |               |               |                |
| 预付款项                   | 380,767.54    | 380,767.54    |                |
| 应收保费*                  |               |               |                |
| 应收分保账款*                |               |               |                |
| 应收分保合同准备金*             |               |               |                |
| 其他应收款                  | 2,842,739.64  | 2,657,944.36  | -184,795.28    |
| 其中：应收利息                |               |               |                |
| 应收股利                   |               |               |                |
| 买入返售金融资产*              |               |               |                |
| 存货                     | 448,883.31    | 448,883.31    |                |
| 持有待售资产                 |               |               |                |
| 一年内到期的非流动资产            |               |               |                |
| 其他流动资产                 | 259,618.46    | 259,618.46    |                |
| 流动资产合计                 | 24,245,203.85 | 22,515,672.38 | -1,729,531.47  |
| 非流动资产：                 |               |               |                |
| 发放贷款和垫款*               |               |               |                |
| 债权投资                   |               |               |                |
| 可供出售金融资产               | 14,100,000.00 |               | -14,100,000.00 |
| 其他债权投资                 |               |               |                |
| 持有至到期投资                |               |               |                |
| 长期应收款                  |               |               |                |
| 长期股权投资                 |               |               |                |
| 其他权益工具投资               |               | 14,100,000.00 | 14,100,000.00  |
| 其他非流动金融资产              |               |               |                |
| 投资性房地产                 |               |               |                |
| 固定资产                   | 3,104,324.69  | 3,104,324.69  |                |
| 在建工程                   |               |               |                |
| 生产性生物资产                |               |               |                |
| 油气资产                   |               |               |                |
| 无形资产                   | 51,359.71     | 51,359.71     |                |
| 开发支出                   |               |               |                |
| 商誉                     |               |               |                |
| 长期待摊费用                 |               |               |                |
| 递延所得税资产                |               |               |                |
| 其他非流动资产                |               |               |                |
| 非流动资产合计                | 17,255,684.40 | 17,255,684.40 |                |
| 资产总计                   | 41,500,888.25 | 39,771,356.78 | -1,729,531.47  |
| 流动负债：                  |               |               |                |

|                            |               |               |            |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|
| 短期借款                       | 1,000,000.00  | 1,065,000.00  | 65,000.00  |
| 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<br>当期损益的金融负债 |               |               |            |
| 衍生金融负债                     |               |               |            |
| 应付票据                       |               |               |            |
| 应付账款                       | 26,533,589.69 | 26,533,589.69 |            |
| 预收款项                       | 1,601,419.07  | 1,601,419.07  |            |
| 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                     | 2,175,947.74  | 2,175,947.74  |            |
| 应交税费                       | 5,540.53      | 5,540.53      |            |
| 其他应付款                      | 3,229,616.65  | 3,164,616.65  | -65,000.00 |
| 其中：应付利息                    | 65,000.00     |               | -65,000.00 |
| 应付股利                       |               |               |            |
| 应付手续费及佣金*                  |               |               |            |
| 应付分保账款*                    |               |               |            |
| 持有待售负债                     |               |               |            |
| 一年内到期的非流动负债                |               |               |            |
| 其他流动负债                     |               |               |            |
| 流动负债合计                     | 34,546,113.68 | 34,546,113.68 |            |
| 非流动负债：                     |               |               |            |
| 保险合同准备金*                   |               |               |            |
| 长期借款                       |               |               |            |
| 应付债券                       |               |               |            |
| 其中：优先股                     |               |               |            |
| 永续债                        |               |               |            |
| 长期应付款                      |               |               |            |
| 长期应付职工薪酬                   |               |               |            |
| 预计负债                       |               |               |            |
| 递延收益                       |               |               |            |
| 递延所得税负债                    |               |               |            |
| 其他非流动负债                    |               |               |            |
| 非流动负债合计                    |               |               |            |
| 负债合计                       | 34,546,113.68 | 34,546,113.68 |            |
| 所有者权益（或股东权益）：              |               |               |            |
| 实收资本（或股本）                  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |            |
| 其他权益工具                     |               |               |            |
| 其中：优先股                     |               |               |            |

|                      |                |                |               |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| 永续债                  |                |                |               |
| 资本公积                 |                |                |               |
| 减：库存股                |                |                |               |
| 其他综合收益               |                |                |               |
| 专项储备                 |                |                |               |
| 盈余公积                 | 4,474,911.92   | 4,474,911.92   |               |
| 一般风险准备*              |                |                |               |
| 未分配利润                | -44,883,795.75 | -46,583,018.22 | -1,699,222.47 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 9,591,116.17   | 7,891,893.70   | -1,699,222.47 |
| 少数股东权益               | -2,636,341.60  | -2,666,650.60  | -30,309.00    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 6,954,774.57   | 5,225,243.10   | -1,729,531.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 41,500,888.25  | 39,771,356.78  | -1,729,531.47 |

**各项目调整情况的说明：**

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中金融资产及金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

| 原金融工具准则  |             |               | 新金融工具准则  |                         |               |
|----------|-------------|---------------|----------|-------------------------|---------------|
| 列报项目     | 计量类别        | 账面价值          | 列报项目     | 计量类别                    | 账面价值          |
| 货币资金     | 贷款和应收款项     | 121,654.54    | 货币资金     | 以摊余成本计量的金融资产            | 121,654.54    |
| 应收票据     | 贷款和应收款项     | 200,000.00    | 应收票据     | 以摊余成本计量的金融资产            | 200,000.00    |
| 应收账款     | 贷款和应收款项     | 19,991,540.36 | 应收账款     | 以摊余成本计量的金融资产            | 18,446,804.17 |
| 其他应收款    | 贷款和应收款项     | 2,842,739.64  | 其他应收款    | 以摊余成本计量的金融资产            | 2,657,944.36  |
| 其他流动资产   | 贷款和应收款项     | 259,618.46    | 其他流动资产   | 以摊余成本计量的金融资产            | 259,618.46    |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量(权益工具) | 14,100,000.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定) | 14,100,000.00 |
| 短期借款     | 其他金融负债      | 1,000,000.00  | 短期借款     | 以摊余成本计量的金融负债            | 1,065,000.00  |
| 应付账款     | 其他金融负债      | 26,533,589.69 | 应付账款     | 以摊余成本计量的金融负债            | 26,533,589.69 |
| 其他应付款    | 其他金融负债      | 3,229,616.65  | 其他应付款    | 以摊余成本计量的金融负债            | 3,164,616.65  |

(2) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中信用损失调节表：



| 金融资产项目            | 按原金融工具<br>准则确认的减<br>值准备 | 重分类 | 重新计量         | 按新金融工具<br>准则确认的信<br>用损失准备 |
|-------------------|-------------------------|-----|--------------|---------------------------|
| 以摊余成本计量的金<br>融资产： |                         |     |              |                           |
| 应收账款              | 25,871,602.21           | --  | 1,544,736.19 | 27,416,338.40             |
| 其他应收款             | 441,812.58              | --  | 184,795.28   | 626,607.86                |

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                         | 2018年12月31日   | 2019年1月1日     | 调整数            |
|----------------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>               |               |               |                |
| 货币资金                       | 65,115.33     | 65,115.33     |                |
| 交易性金融资产                    |               |               |                |
| 以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融资产 |               |               |                |
| 衍生金融资产                     |               |               |                |
| 应收票据                       |               |               |                |
| 应收账款                       | 25,030,568.28 | 23,546,156.15 | -1,484,412.13  |
| 应收款项融资                     |               |               |                |
| 预付款项                       | 330,406.94    | 330,406.94    |                |
| 其他应收款                      | 2,280,021.04  | 2,118,188.88  | -161,832.16    |
| 其中：应收利息                    |               |               |                |
| 应收股利                       |               |               |                |
| 存货                         | 194,413.42    | 194,413.42    |                |
| 持有待售资产                     |               |               |                |
| 一年内到期的非流动资产                |               |               |                |
| 其他流动资产                     | 252,190.65    | 252,190.65    |                |
| 流动资产合计                     | 28,152,715.66 | 26,506,471.37 | -1,646,244.29  |
| <b>非流动资产：</b>              |               |               |                |
| 债权投资                       |               |               |                |
| 可供出售金融资产                   | 14,100,000.00 |               | -14,100,000.00 |
| 其他债权投资                     |               |               |                |
| 持有至到期投资                    |               |               |                |
| 长期应收款                      |               |               |                |
| 长期股权投资                     | 4,068,000.00  | 4,068,000.00  |                |
| 其他权益工具投资                   |               | 14,100,000.00 | 14,100,000.00  |
| 其他非流动金融资产                  |               |               |                |
| 投资性房地产                     |               |               |                |
| 固定资产                       | 3,093,219.32  | 3,093,219.32  |                |
| 在建工程                       |               |               |                |

|                            |               |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 生产性生物资产                    |               |               |               |
| 油气资产                       |               |               |               |
| 无形资产                       | 51,359.71     | 51,359.71     |               |
| 开发支出                       |               |               |               |
| 商誉                         |               |               |               |
| 长期待摊费用                     |               |               |               |
| 递延所得税资产                    |               |               |               |
| 其他非流动资产                    |               |               |               |
| 非流动资产合计                    | 21,312,579.03 | 21,312,579.03 |               |
| 资产总计                       | 49,465,294.69 | 47,819,050.40 | -1,646,244.29 |
| 流动负债：                      |               |               |               |
| 短期借款                       |               |               |               |
| 交易性金融负债                    |               |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融负债 |               |               |               |
| 衍生金融负债                     |               |               |               |
| 应付票据                       |               |               |               |
| 应付账款                       | 25,632,047.98 | 25,632,047.98 |               |
| 预收款项                       | 1,457,699.07  | 1,457,699.07  |               |
| 应付职工薪酬                     | 1,979,139.36  | 1,979,139.36  |               |
| 应交税费                       | 3,054.48      | 3,054.48      |               |
| 其他应付款                      | 3,363,208.09  | 3,363,208.09  |               |
| 其中：应付利息                    |               |               |               |
| 应付股利                       |               |               |               |
| 持有待售负债                     |               |               |               |
| 一年内到期的非流动负债                |               |               |               |
| 其他流动负债                     |               |               |               |
| 流动负债合计                     | 32,435,148.98 | 32,435,148.98 |               |
| 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                   |               |               |               |
| 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                       | 32,435,148.98 | 32,435,148.98 |               |
| 所有者权益（或股东权益）：              |               |               |               |
| 实收资本（或股本）                  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |               |

|                   |                |                |               |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他权益工具            |                |                |               |
| 其中：优先股            |                |                |               |
| 永续债               |                |                |               |
| 资本公积              |                |                |               |
| 减：库存股             |                |                |               |
| 其他综合收益            |                |                |               |
| 专项储备              |                |                |               |
| 盈余公积              | 4,507,318.60   | 4,507,318.60   |               |
| 未分配利润             | -37,477,172.89 | -39,123,417.18 | -1,646,244.29 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 17,030,145.71  | 15,383,901.42  | -1,646,244.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 49,465,294.69  | 47,819,050.40  | -1,646,244.29 |

#### 各项目调整情况的说明：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中金融资产及金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

| 原金融工具准则  |             |               | 新金融工具准则  |                         |               |
|----------|-------------|---------------|----------|-------------------------|---------------|
| 列报项目     | 计量类别        | 账面价值          | 列报项目     | 计量类别                    | 账面价值          |
| 货币资金     | 贷款和应收款项     | 65,115.33     | 货币资金     | 以摊余成本计量的金融资产            | 65,115.33     |
| 应收账款     | 贷款和应收款项     | 25,030,568.28 | 应收账款     | 以摊余成本计量的金融资产            | 23,546,156.15 |
| 其他应收款    | 贷款和应收款项     | 2,280,021.04  | 其他应收款    | 以摊余成本计量的金融资产            | 2,118,188.88  |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量（权益工具） | 14,100,000.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定） | 14,100,000.00 |
| 应付账款     | 其他金融负债      | 25,632,047.98 | 应付账款     | 以摊余成本计量的金融负债            | 25,632,047.98 |
| 其他应付款    | 其他金融负债      | 3,363,208.09  | 其他应付款    | 以摊余成本计量的金融负债            | 3,363,208.09  |

(2) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司母公司财务报表中信用损失调节表：

| 金融资产项目        | 按原金融工具准则确认的减值准备 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则确认的信用损失准备 |
|---------------|-----------------|-----|------|-------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产： |                 |     |      |                   |

|       |               |    |              |               |
|-------|---------------|----|--------------|---------------|
| 应收账款  | 25,860,858.07 | -- | 1,484,412.13 | 27,345,270.20 |
| 其他应收款 | 421,812.58    | -- | 161,832.16   | 583,644.74    |

#### 4、2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

#### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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 |
| 应收票据及应收账款 | 20,191,540.36 |               |              |       |
| 应收票据      |               | 200,000.00    |              |       |
| 应收账款      |               | 19,991,540.36 |              |       |
| 应付票据及应付账款 | 26,533,589.69 |               |              |       |
| 应付账款      |               | 26,533,589.69 |              |       |

#### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

截至报告期末，公司共有两家控股子公司，合并范围无变化。

#### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

经公司第四届董事会第七次会议审议通过，现对上述事项作出以下说明：

2019年度公司发生净亏损-7,825,736.91元，且于2019年12月31日，公司资产总额低于负债总额2,600,493.81元，公司净资产额为负。针对如上情况，公司董事会和管理层会加速对以往应收账款的催款力度，加速收回公司的对外投资，并积极通过对外融资等方法获取流动资金，用于公司日常经营和偿还债务。2020年公司的UDFD瓦斯治理技术体系的研发已基本完成，董事会将督促公司积极启动新技术的推广，以获取更多的工作量，以解决公司可持续经营问题。针对公司对山西兰花煤层气有限公司持有的3%股权，公司已聘请中介机构进行审计和评估，但由于年初疫情影响，该事项进展缓慢，公司管理层将督促公司积极推进，以尽快收回投资款，用于公司新业务开展。

董事会认为，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司2019年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中保留意见所涉及的事项对公司的影响。