



恒晟能源

NEEQ : 838919

恒晟能源

XinJiang HengSheng Energy Science and Technology Co., Ltd



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	94

第一节 重要提示、目录和释义

【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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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95.11%；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，三人合计持有公司80%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份相近，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，或实际控制人之间产生意见分歧，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

安全生产风险	公司经营产品主要为危险化学品汽油和柴油，此两项产品具有易燃、易爆的性质，其储存、运输以及生产等环节必须按照安全生产规定进行。如果员工违反安全操作规程，或者公司不能按照规定维护检修设备，则存在发生爆炸、泄漏、火灾等安全事故的隐患，从而造成人员伤亡和财产损失。如果安全生产管理部门要求公司停产整顿，则会对公司的经营业绩产生不利影响。
财务风险	公司的经营活动现金流流入主要为销售商品，现金流出为购买商品、接受劳务支付的现金，即公司获得的经营性净现金流主要来自于油品销售活动获得的净利润。由于公司时有油品囤积的需要，这部分需存储的油品采购所使用的资金来自于借入资金；另一方面，公司的借入资金多来自股东等关联方，故目前公司获得经营活动现金流的能力对关联方拆借资金有依赖性。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
本期、报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
上期	指	2019年1月1日至2019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
中石化、中国石化	指	中国石化销售有限公司新疆石油分公司
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
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	恒晟能源
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

二、 联系方式

董事会秘书	张学锋
联系地址	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
电话	0994-2506232
传真	0994-2506510
电子邮箱	32670403@qq.com
公司网址	www.hsnygf.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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
主要业务	成品油批发、仓储
主要产品与服务项目	汽油和柴油的生产、批发、仓储
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	实际控制人为吴林、李章华、温明，一致行动人为吴林、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	30,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
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及连续签字年限	刘浪	申军
	5年	5年
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

1、2021年3月10日，股东胡丽萍将所持公司股份1,366,000股权转让给股东吴林。股份转让后，胡丽萍所持股份比例由14.553%变为10%；吴林及一致行动人合计持股比例由80%变为84.554%。

2、2021年4月8日，吴林、李章华、温明签署新的一致行动人协议。公司一致行动人由吴林、李章华、温明、成都博晟能源科技有限公司、吴建平变更为吴林、李章华、温明。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	786,949,762.78	707,260,069.03	11.27%
毛利率%	-2.24%	5.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-43,609,189.98	450,267.40	-9,785.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,265,064.71	207,481.09	-20,942.43%
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)	-98.26%	0.67%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	-97.48%	0.31%	-
基本每股收益	-1.45	0.02	-7,350.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	204,371,102.00	239,746,505.62	-14.76%
负债总计	168,983,022.94	172,108,980.29	-1.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,559,522.26	62,941,741.69	-51.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	2.10	-51.43%
资产负债率%(母公司)	84.61%	73.07%	-
资产负债率%(合并)	82.68%	71.79%	-
流动比率	0.84	1.09	-
利息保障倍数	-5.50	1.07	-

(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	-30,656,179.18	-81,017,619.92	-62.16%
应收账款周转率	43.69	46.04	-
存货周转率	7.97	10.39	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.76%	91.18%	-
营业收入增长率%	11.27%	16.68%	-
净利润增长率%	-6,374.08%	-92.27%	-

(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) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

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	-1,134,186.69
其他符合非经营性损益定义的损益项目	234,512.77
非经常性损益合计	-899,673.92
所得税影响数	-224,918.48
少数股东权益影响额（税后）	-330,630.17
非经常性损益净额	-344,125.27

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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
应收账款及应收票据	-	-	30,724,824.39	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)。根据全国中小企业股份转让系统的要求,本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。根据新收入准则规定,本公司在首次执行日对合同负债累计影响数进行了调整。执行新收入准则,对本公司首次执行当年年初财务数据不产生影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、本公司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。由于公司提供的油品质量优质，能被广大客户所认可，利用公司良好质量口碑及公司的商业诚信，与当地的加油站和成品油贸易商建立了合作关系，公司利用自产自销的商业优势减少了中间诸多环节，从而使公司获得了更多利润，公司获得利润最大化。

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

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

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

2、报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,672,276.63	4.22%	40,162,269.56	16.75%	-78.41%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	36,028,052.66	17.55%	—	—	—
存货	78,376,991.92	38.17%	125,062,457.13	52.16%	-37.33%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	40,565,200.53	19.76%	42,540,861.76	17.74%	-4.64%
在建工程	2,297,274.85	1.12%	3,318,578.53	1.38%	-30.78%
无形资产	5,496,797.76	2.68%	5,648,567.17	2.36%	-2.69%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	12,000,000.00	5.84%	12,000,000.00	5.01%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末账面余额为 867.23 万元，较期初减少了 3,149.00 万元，用于归还股东及关联方借款。
- 2、应收账款：本期期末账面余额为 3602.81 万元，较期初增加了 3602.81 万元，主要是本期实施宽松销售政策，允许国企实施先货后款销售政策。
- 3、存货：本期期末账面余额为 7,837.70 万元，较期初减少了 4,668.55 万元，主要是本期油品市场价格大幅下降，为了应对经营风险，采取减少期末库存的措施。
- 4、在建工程：本期期末账面余额为 549.68 万元，较期初减少了 102.13 万元，主要是本期在建工程-水西沟站工程增加 206.55 万元，转入固定资产 308.68 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		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	786,949,762.78	-	707,260,069.03	-	11.27%
营业成本	811,179,859.46	103.08%	666,323,708.40	94.21%	21.74%
毛利率	-2.24%	-	5.55%	-	-
销售费用	3,658,644.52	0.46%	13,282,367.63	1.18%	-72.45%
管理费用	16,350,263.47	2.08%	17,657,329.26	2.5%	-7.40%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	8,648,013.30	1.10%	10,071,928.32	1.42%	-14.14%
信用减值损失	-1,900,217.13	-0.24%	1,612,195.09	0.23%	-217.87%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	234,512.77	0.03%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	78,528.29	0.01%	-100%

公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-55,400,708.50	-7.04%	697,067.29	0.1%	-8,047.68%
营业外收入	4,303.14	0%	3,352.66	0%	28.35%
营业外支出	1,138,489.83	0.14%	60,000.00	0.01%	1,797.48%
净利润	-43,476,416.82	-5.52%	692,953.16	0.10%	-6,374.08%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用：本期销售费用 365.86 万元，较上年同期减少了 962.37 万元。主要是根据新的会计准则规定，把本年度销售运输费用归集到主营业务成本科目。
- 2、信用减值损失：上上年同期期末计提应收账款坏账准备 161.22 万元，上年期末因收回了所有的应收账款，故转回上上年同期期末计提的坏账准备 161.22 万元，本期期末计提应收账款坏账准备 190.02 万元。
- 3、投资收益：本期投资收益 0 万元，较上年同期减少了 7.85 万元，主要原因是上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，上年同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
- 4、营业利润：本期营业利润-5,540.07 万元，较上年同期减少了 5,470.36 万元，主要原因是本期全国新冠疫情，影响成品油市场价格持续下跌，导致销售毛利较上年同期减少了 5,854.80 万元。
- 5、营业外支出：本期营业外支出 113.85 万元，较上年同期增加了 107.85 万元。主要原因是本期全国新冠疫情爆发，企业向高新区政府捐赠 100.00 万元现金。
- 6、净利润：本期净利润-4,347.64 万元，较上年同期减少 4,277.34 万元。主要原因是本期全国新冠疫情，影响成品油市场价格持续下跌，导致利润总额上年同期减少了 5,470.36 万元。

(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	786,949,762.78	707,260,069.03	11.27%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	811,179,859.46	666,323,708.40	21.74%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
成品油	766,618,242.80	793,945,232.45	-3.56%	8.39%	19.15%	-166.75%
化工产品	20,331,519.94	17,234,627.01	15.23%	0%	0%	0%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内化工产品销售收入比例增加的原因: 成品油市场价格低迷,出现价格倒挂。增加化工产品销售项目、实现销售业务多元化。

(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	中国石化销售股份有限公司	501,257,297.11	63.70%	否
2	新疆生产建设兵团石油有限公司	206,236,046.15	26.21%	否
3	中国航油集团新疆石油有限公司	23,699,241.24	3.01%	否
4	新疆鼎基宏亚能源科技有限公司	17,264,188.74	2.19%	否
5	呼图壁县芳草湖金浦燃气有限公司	10,909,730.32	1.39%	否
合计		759,366,503.56	96.50%	-

(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	196,121,835.09	25.88%	否
2	新疆生产建设兵团石油有限公司	111,308,653.21	14.69%	否
3	河南延长石油销售有限公司	103,635,863.98	13.68%	否
4	四川省泸州鑫福石化有限公司	50,301,979.28	6.64%	否
5	新疆华澳能源化工股份有限公司	41,921,271.86	5.53%	否
合计		503,289,603.42	66.42%	-

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	-30,656,179.18	-81,017,619.92	-62.16%
投资活动产生的现金流量净额	-3,135,953.84	-698,612.74	348.88%
筹资活动产生的现金流量净额	2,302,140.09	102,370,255.52	-97.75%

现金流量分析:

- 1、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-3,065.62万元,较上期增加5,036.14万元,增幅62.16%。主要原因是由于报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加3199.24万元,购买商品、接受劳务支付的现金减少618.39万元,支付给职工以及为职工支付的现金减少317.22万元,支付的各项税费减少1109.28万元,支付其他与经营活动有关的现金增加157.90万元。
- 2、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-313.60万元,较上期增加243.73万元。主要原因是由于报告期内子公司新疆新捷公司新建加油站增加固定资产投资活动。
- 3、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230.21万元,较上期减少10,006.81

万元，降幅 97.75%。主要原因：本期向股东及关联方净借入流动资金减少 15,412.15 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
新疆新捷石油有限公司	控股子公司	成品油经营	10,715,194.80	9,854,197.56	12,929,300.85	270,965.65

主要控股参股公司情况说明

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 27.10 万元，占公司净利润-0.63%；上年同期控股公司新疆新捷石油有限公司净利润 49.53 万元。

报告期内无取得或处置子公司的情况。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

三、持续经营评价

报告期内全国新冠疫情对公司的经营产生暂时性影响，但未对公司持续经营能力产生不利影响，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
关联方吴林、吴丽娟、成都博晟能源科技有限公司、四川天舟新能科技集团有限公司向公司提供借款	0	226,710,000.00
关联方成都博晟能源科技有限公司，吴林、李章华、温明、吴建平及各自配偶为公司向兴业银行乌鲁木齐高新区支行申请贷款提供保证担保。	0	12,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

<p>1、报告期内关联交易情况</p> <p>(1) 向吴丽娟借款：1-6 月交易额 68,790,000.00 元，7-12 月交易额 15,500,000.00 元，全年交易金额共计 84,290,000.00 元。</p> <p>(2) 向吴林借款：1-6 月交易额 60,070,000.00 元，7-12 月交易额 3,000,000.00 元，全年交易额共计 63,070,000.00 元。</p> <p>(3) 向成都博晟能源科技有限公司借款：1-6 月交易额 19,820,000.00 元，7-12 月交易额 19,600,000.00 元，全年交易额共计 39,420,000.00 元。</p> <p>(4) 向四川天舟新能科技集团有限公司借款：7-12 月交易额 39,930,000.00 元，全年交易额共计 39,930,000.00 元。</p> <p>2、报告期内上述关联方向公司提供资金的年利率为 3.8%。利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对上述借款未提供担保。依据挂牌公司治理规则相关规定，免于按关联交易审议披露。</p> <p>3、上述关联方向公司提供的资金，符合公司及股东利益，不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对未来公司财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东利益。</p> <p>4、公司向兴业银行乌鲁木齐高新区支行申请银行贷款 12,000,000.00 元，期限自 2020 年 1 月 19 日至 2022 年 12 月 31 日。关联方成都博晟能源科技有限公司和吴林、李章华、温明、吴建平及各自配偶为该贷款提供保证担保。上述关联方为公司提供的担保，属于公司单方面收益的交易，依据挂牌公司治理规则，免于按关联交易审议披露。</p>

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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)	正在履行中

					关于避免同业竞争的承诺	
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	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,公司控股股东出具了自愿锁定股票的承诺、公司控股股东、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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋、机器设备	固定资产	抵押	37,994,665.15	18.50%	用于短期借款抵押
土地	无形资产	抵押	5,455,184.57	2.66%	用于短期借款抵押
总计	-	-	43,449,849.72	21.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

报告期内,抵押资产账面价值仅占总资产21.16%,不会影响公司正常生产经营活动,不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响,不会损害公司和股东利益。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	72.35%	0	21,706,500	72.35%
	其中：控股股东、实际控制人	22,837,000	76.12%	1,163,000	24,000,000	80.00%
	董事、监事、高管	14,813,000	49.38%	0	14,813,000	49.38%
	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

1、2020年6月16日，股东胡丽萍将其持有的公司股份1,029,000股以大宗交易方式转让给吴林。转股后，胡丽萍持有公司股份4,500,000股，持股比例由18.43%变为15%；吴林持有公司股份9,053,000股，持股比例由26.75%变为30.18%。实际控制人吴林、李章华、温明合计持有公司股份22,837,000股，持股比例由76.12%变为79.55%。

2、2020年6月23日，股东胡丽萍将其持有公司股份134,000股以大宗交易方式转让给吴林。转股后，胡丽萍持有公司股份4,366,000股，持股比例由15%变为14.55%；吴林持有公司股份9,187,000股，持股比例由30.177%变为30.62%。实际控制人吴林、李章华、温明合计持有公司股份24,000,000股，持股比例由79.55%变为80%。

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴林	8,024,000	1,163,000	9,187,000	30.62%	0	9,187,000	0	0
2	李章华	7,688,000	0	7,688,000	25.63%	4,146,750	3,541,250	0	0
3	温明	7,125,000	0	7,125,000	23.75%	4,146,750	2,978,250	0	0
4	胡丽萍	5,529,000	-1,163,000	4,366,000	14.55%	0	4,366,000	0	0
5	何祗衡	1,634,000	0	1,634,000	5.45%	0	1,634,000	0	0
6									
7									
8									
9									
10									
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	8,293,500	21,706,500	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 股东吴林、胡丽萍系侄叔母关系。									

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

截止本报告披露之日，公司实际控制人为吴林、李章华、温明。其中：吴林持有公司股份 9,187,000 股，占总股本比例为 30.62%；李章华持有公司股份 7,688,000 股，占总股本比例为 25.63%；温明持有公司股份 7,125,000 股，占总股本比例为 23.75%。吴林、李章华、温明合计持有公司股份 24,000,000 股，占总股本比例为 80%。

吴林、李章华、温明和公司原股东吴建平、成都博晟能源科技有限公司于 2016 年 3 月 13 日共同签署了关于一致行动人协议。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。

报告期内公司一致行动人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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	银行	12,000,000.00	2020年9月19日	2022年12月31日	6.05%

		行					
合计	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-

九、 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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴建明	董事长	男	1962年11月	2019年1月25日	2022年1月24日
李章华	董事	男	1962年3月	2019年1月25日	2022年1月24日
温明	董事	男	1964年9月	2019年1月25日	2022年1月24日
赵学兵	董事、总经理	男	1972年4月	2019年1月25日	2022年1月24日
张学锋	董事、董事会秘书	女	1964年6月	2019年1月25日	2022年1月24日
曾大秀	财务总监	女	1972年11月	2019年1月25日	2022年1月24日
段文佳	监事会主席	男	1984年11月	2019年1月25日	2022年1月24日
罗洁	监事	女	1985年8月	2019年1月25日	2022年1月24日
李海	职工代表监事	男	1973年12月	2019年1月25日	2022年1月24日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司第一大股东吴林与董事长吴建明系父子关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
吴建明	董事长	0	0	0	0%	0	0
李章华	董事	7,688,000	0	7,688,000	25.63%	0	0
温明	董事	7,125,000	0	7,125,000	23.75%	0	0

赵学兵	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
张学锋	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
曾大秀	财务总监	0	0	0	0%	0	0
段文佳	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
罗洁	监事	0	0	0	0%	0	0
李海	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	14,813,000	-	14,813,000	49.38%	0	0

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	期末职务	变动原因
李海	-	新任	职工代表监事	因职工代表监事孟旺平离职，经职代会重新选举于2020年4月开始担任职工代表监事。
孟旺平	职工代表监事	离任	-	因个人原因于2019年9月辞去职工代表监事职务，因公司尚未选举出新的职工代表监事，至选举新任职工代表监事前，代为行使职工代表监事职责。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

李海，男，1973年12月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2000年6月1日至2013年8月31日，在新广集团担任行政科员；2013年9月至今，在成都博晟能源科技有限公司担任法务专员；2019年9月至今担任新疆恒晟能源科技股份有限公司证券代表；2020年4月经公司2020年第一次职工代表大会选举为职工代表监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
生产人员	17	1	0	18
销售人员	7	0	1	6
技术人员	7	1	0	8
财务人员	6	0	0	6
行政人员	8	1	0	9
员工总计	48	3	1	50

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	15	14
专科	15	18
专科以下	18	18
员工总计	48	50

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按月支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险，依法从工资中代扣代缴员工个人所得税。员工薪酬实行岗位绩效工资制，年末根据公司效益及员工个人全年综合考核情况给予奖励。

2、员工培训

报告期内，公司根据业务发展及员工综合素质需要出发，采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导能力培训等多方位培训。

3、公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，需公司承担费用的离退休工人数为 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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》相关规定及全国中小企业股份转让系统的要求，对公司已有治理制度进行修订，主要对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度进行了更新。

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，根据全国中小企业股份转让系统的要求，公司第二届董事会第六次会议审议通过了修订公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》议案，并提交股东大会审议通过。

本次章程修订，主要根据《挂牌公司治理规则》相关规定，对股东大会、董事会、监事会的职权、会议召开、召集、表决等程序性条款进行了补充和更新，使公司治理制度更加完善。

(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	2	<p>1、2020年4月28日，召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了公司《2019年度报告及摘要》、《董事会2019年度工作总结》、《总经理2019年度工作总结》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配方案》、《会计政策变更》、《续聘2020年度财务报告审计机构》、《修订公司章程》、《修订公司股东大会议事规则》、《修订公司董事会会议事规则》、《召开2019年度股东大会》等议案。</p> <p>2、2020年8月20日，召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了公司《2020年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月28日，召开第二届监事会第四次会议，审议并通过了公司《2019年度报告及摘要》、《监事会2019年度工作总结》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配方案》、《会计政策变更》等议案。</p> <p>2、2020年8月20日，召开第二届监事会第五次会议，审议并通过了公司《2020年半年度报告》。</p>
股东大会	1	<p>2020年5月28日，召开2019年度股东大会，审议并通过了公司《2019年度报告及摘要》、《董事会2019年度工作总结》、《监事会2019年度工作总结》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配方案》、《会计政策变更》、《续聘2020年度财务报告审计机构》、《修订公司章程》、《修订公司股东大会议事规则》、《修订公司董事会会议事规则》等议案。</p>

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。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	
审计报告编号	天职业字[2021]11290 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	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	2021 年 4 月 14 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	刘浪 5 年	申军 5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

天职业字[2021]11290 号

新疆恒晟能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆恒晟能源科技股份有限公司及其子公司（以下简称“恒晟能源”）合并财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2020 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并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 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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。

三、 管理层和治理层对合并财务报表的责任

恒晟能源管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，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，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。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并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合并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合并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）评价合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价合并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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中国·北京
二〇二一年四月二十二日

中国注册会计师：

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	8,672,276.63	40,162,269.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款	六（二）	36,028,052.66	—
应收款项融资			
预付款项	六（三）	3,067,008.99	5,225,674.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	137,540.47	76,367.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	78,376,991.92	125,062,457.13
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	六（六）	16,067,110.78	17,069,438.31
流动资产合计		142,348,981.45	187,596,206.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	0	0
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	六（七）	40,565,200.53	42,540,861.76
在建工程	六（八）	2,297,274.85	3,318,578.53

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（九）	5,496,797.76	5,648,567.17
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	六（十）	15,797.32	101,089.01
递延所得税资产	六（十一）	13,647,050.09	541,202.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,022,120.55	52,150,298.83
资产总计		204,371,102.00	239,746,505.62
流动负债：			
短期借款	六（十二）	12,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十三）	5,576,820.70	10,923,976.56
预收款项			966,538.36
合同负债	六（十四）	526,520.86	
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	六（十五）	849,363.92	937,028.57
应交税费	六（十六）	23,437.87	12,110.65
其他应付款	六（十七）	149,937,780.97	147,269,326.15
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	六（十八）	69,098.62	
流动负债合计		168,983,022.94	172,108,980.29
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		168,983,022.94	172,108,980.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十）	16,643,011.28	8,724,167.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六（二十一）	15,788,355.47	12,480,228.26
盈余公积	六（二十二）	3,804,062.34	3,804,062.34
一般风险准备			
未分配利润	六（二十三）	-35,675,906.83	7,933,283.15
归属于母公司所有者权益合计		30,559,522.26	62,941,741.69
少数股东权益		4,828,556.80	4,695,783.64
所有者权益合计		35,388,079.06	67,637,525.33
负债和所有者权益总计		204,371,102.00	239,746,505.62

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	6,766,943.05	36,164,685.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	36,137,455.67	
应收款项融资			
预付款项	六（三）	2,883,008.99	5,210,674.19
其他应收款	十三、（二）	123,408.12	55,059.26
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	六（五）	77,515,479.30	124,457,455.08
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	六（六）	15,376,990.71	16,676,581.64
流动资产合计		138,803,285.84	182,564,455.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	5,100,000.00	5,100,000.00
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	六（七）	35,775,063.54	40,568,200.70
在建工程	六（八）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（九）	5,496,797.76	5,648,567.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十）	15,797.32	96,991.55
递延所得税资产	六（十一）	13,648,489.60	541,202.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,036,148.22	51,954,961.78
资产总计		198,839,434.06	234,519,417.08
流动负债：			
短期借款	六（十二）	12,000,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十三）	5,070,799.50	10,374,955.36
预收款项			899,951.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	六（十五）	711,812.32	846,127.69
应交税费	六（十六）	3,961.15	4,309.74
其他应付款	六（十七）	149,903,939.44	147,239,779.87
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	六（十四）	476,489.14	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六（十八）	61,943.59	
流动负债合计		168,228,945.14	171,365,123.66
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		168,228,945.14	171,365,123.66
所有者权益：			
股本	六（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十）	16,643,011.28	8,724,167.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六（二十一）	15,788,355.47	12,480,228.26
盈余公积	六（二十二）	3,804,062.34	3,804,062.34
一般风险准备			
未分配利润	六（二十三）	-35,624,940.17	8,145,834.88
所有者权益合计		30,610,488.92	63,154,293.42
负债和所有者权益合计		198,839,434.06	234,519,417.08

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		786,949,762.78	707,260,069.03
其中：营业收入	六（二十四）	786,949,762.78	707,260,069.03
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		840,684,766.92	708,253,725.12
其中：营业成本	六（二十四）	811,179,859.46	666,323,708.40
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	六（二十五）	847,986.17	918,391.51
销售费用	六（二十六）	3,658,644.52	13,282,367.63
管理费用	六（二十七）	16,350,263.47	17,657,329.26
研发费用		0	0
财务费用	六（二十八）	8,648,013.30	10,071,928.32
其中：利息费用		8,702,541.18	10,122,383.50
利息收入		70,940.72	66,519.01
加：其他收益	六（二十九）	234,512.77	0
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十）	0	78,528.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			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）	六（三十一）	-1,900,217.13	1,612,195.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-55,400,708.50	697,067.29
加：营业外收入	六（三十二）	4,303.14	3,352.66
减：营业外支出	六（三十三）	1,138,489.83	60,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,534,895.19	640,419.95
减：所得税费用	六（三十四）	-13,058,478.37	-52,533.21

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,476,416.82	692,953.16
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）		-43,476,416.82	692,953.16
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）		132,773.16	242,685.76
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,609,189.98	450,267.40
六、其他综合收益的税后净额			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-43,476,416.82	692,953.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,609,189.98	450,267.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		132,773.16	242,685.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.45	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.45	0.02

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	2020年	2019年
一、营业收入	十三、（四）	785,726,754.92	705,303,283.10

减：营业成本	六（二十四）	811,558,957.64	666,175,832.35
税金及附加	六（二十五）	817,776.16	904,191.23
销售费用	六（二十六）	2,861,589.85	12,564,176.19
管理费用	六（二十七）	15,890,744.52	17,087,387.63
研发费用			
财务费用	六（二十八）	8,633,391.93	10,054,724.06
其中：利息费用		8,679,090.97	10,091,887.44
利息收入		62,111.88	53,227.21
加：其他收益	六（二十九）	227,740.05	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）		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）	六（三十一）	-1,906,352.86	1,607,642.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-55,714,317.99	203,142.89
加：营业外收入	六（三十二）	3,053.14	2,000.00
减：营业外支出	六（三十三）	1,120,989.83	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,832,254.68	145,142.89
减：所得税费用	六（三十四）	-13,061,479.63	-52,533.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,770,775.05	197,676.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,770,775.05	197,676.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-43,770,775.05	197,676.10
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		850,942,619.34	818,950,256.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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	六（三十五）	5,966,268.31	6,468,094.57
经营活动现金流入小计		856,908,887.65	825,418,351.46
购买商品、接受劳务支付的现金		867,397,073.57	867,022,543.76
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		5,327,160.82	8,439,369.81
支付的各项税费		1,692,465.86	12,786,275.87
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十五）	13,148,366.58	18,187,781.94
经营活动现金流出小计		887,565,066.83	906,435,971.38
经营活动产生的现金流量净额	六（三十六）	-30,656,179.18	-81,017,619.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,135,953.84	1,198,612.74
投资支付的现金			1,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,135,953.84	2,698,612.74
投资活动产生的现金流量净额		-3,135,953.84	-698,612.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	226,710,000.00	381,320,500.00
筹资活动现金流入小计		238,710,000.00	393,320,500.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,553,010.27	8,074,744.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	221,854,849.64	282,875,500.00
筹资活动现金流出小计		236,407,859.91	290,950,244.48
筹资活动产生的现金流量净额		2,302,140.09	102,370,255.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十	-31,489,992.93	20,654,022.86

	六)		
加：期初现金及现金等价物余额		40,162,269.56	19,508,246.70
六、期末现金及现金等价物余额		8,672,276.63	40,162,269.56

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	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		849,462,829.06	815,056,647.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十五）	5,937,567.83	6,411,463.46
经营活动现金流入小计		855,400,396.89	821,468,111.31
购买商品、接受劳务支付的现金		867,187,317.28	865,670,887.17
支付给职工以及为职工支付的现金		4,999,218.20	6,924,895.57
支付的各项税费		1,503,158.61	12,735,735.30
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十五）	12,356,911.98	15,749,611.13
经营活动现金流出小计		886,046,606.07	901,081,129.17
经营活动产生的现金流量净额	六（三十六）	-30,646,209.18	-79,613,017.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,053,672.99	1,123,340.01
投资支付的现金			1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,053,672.99	2,623,340.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,053,672.99	-623,340.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	226,710,000.00	381,320,500.00
筹资活动现金流入小计		238,710,000.00	393,320,500.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,553,010.27	8,044,248.42
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	221,854,849.64	282,875,500.00
筹资活动现金流出小计		236,407,859.91	290,919,748.42
筹资活动产生的现金流量净额		2,302,140.09	102,400,751.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十六）	-29,397,742.08	22,164,393.71
加：期初现金及现金等价物余额		36,164,685.13	14,000,291.42
六、期末现金及现金等价物余额		6,766,943.05	36,164,685.13

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	30,000,000.00				8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		7,933,283.15	4,695,783.64	67,637,525.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		7,933,283.15	4,695,783.64	67,637,525.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,918,843.34			3,308,127.21			-43,609,189.98	132,773.16	-32,249,446.27
（一）综合收益总额											-43,609,189.98	132,773.16	-43,476,416.82
（二）所有者投入和减少资本					7,918,843.34								7,918,843.34
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				7,918,843.34								7,918,843.34
(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							3,308,127.21					3,308,127.21
1. 本期提取							3,308,127.21					3,308,127.21

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	30,000,000.00			16,643,011.28		15,788,355.47	3,804,062.34	-35,675,906.83	4,828,556.80	35,388,079.06	

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	30,000,000.00				8,724,167.94			9,648,856.30	3,784,294.73		7,502,783.36	4,453,097.88	64,113,200.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			9,648,856.30	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											450,267.40	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								3,301,193.30					3,301,193.30
2. 本期使用								-469,821.34					-469,821.34

(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		7,933,283.15	4,695,783.64	67,637,525.33

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	2020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	30,000,000.00				8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		8,145,834.88	63,154,293.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			12,480,228.26	3,804,062.34		8,145,834.88	63,154,293.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,918,843.34			3,308,127.21			-43,770,775.05	-32,543,804.50
(一) 综合收益总额											-43,770,775.05	-43,770,775.05
(二) 所有者投入和减少资本					7,918,843.34							7,918,843.34
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				7,918,843.34								7,918,843.34
(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							3,308,127.21					3,308,127.21
1. 本期提取							3,308,127.21					3,308,127.21
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				16,643,011.28			15,788,355.47	3,804,062.34		-35,624,940.17	30,610,488.92

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	30,000,000.00				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												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			9,648,856.30	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											
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		12,480,228.26	3,804,062.34		8,145,834.88	63,154,293.42

新疆恒晟能源科技股份有限公司

2020 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。

注册地址: 新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市高新技术产业开发区五丘希望大道北经五路西 1 号(昌高区 5 丘 4 幢办公楼 1 号 2 号 3 号 4 号)

法定代表人: 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 2021 年 4 月 22 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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

如果企业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) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的无论是否包含重大融资成分（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，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。①期末对有客观证据表明其已发生减值以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，应收款项融资及长期应收款等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	确定组合依据	计提方法
应收票据组合	本组合为信用较高的商业承兑汇	单独进行减值测试
应收票据组合	信用风险较低的商业承兑汇票	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损
应收账款信用	账龄风险组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损
应收账款	无风险组合	不计提坏账准备

③信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	60.00
3 年以上	100.00

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）应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（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）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于无论是否包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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。

（十三）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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司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,按照本公司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。本公司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,本公司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。

(十四) 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
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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十）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。

（二十一）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要为油料销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有

权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

(3) 具体方法

公司主要销售油品，属于在某一时点履行的履约义务，以产品按照合同约定交付对方，经客户验收合格并且符合其他控制权转移条件时确认销售收入的实现。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十二) 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。

(二十三) 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
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

税种	计税依据	税率(%)
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

本公司于2020年4月23日董事会会议批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新收入准则的规定，以企业确认收入的业务模式和合同现金流量特征作为风雷的判断依据，对公司应收账款、预收账款重分类至合同资产、合同负债。	应收账款2020年1月1日列示金额为0.00元
	合同资产2020年1月1日列示金额为0.00元
	预收账款2020年1月1日列示金额为0.00元
	合同负债2020年1月1日列示金额为852,533.61元
	其他流动负债2020年1月1日列示金额为114,004.75元

(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2020年1月1日，“期末”指2020年12月31日，“上期”指2019年度，“本期”指2020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	26,200.00	1,950.00

项目	期末余额	期初余额
银行存款	8,646,076.63	40,160,319.56
<u>合计</u>	<u>8,672,276.63</u>	<u>40,162,269.56</u>

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	37,924,265.96
<u>合计</u>	<u>37,924,265.96</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	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>37,924,265.96</u>	<u>100.00</u>	<u>1,896,213.30</u>	<u>5.00</u>	<u>36,028,052.66</u>
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,924,265.96	100.00	1,896,213.30	5.00	36,028,052.66
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>37,924,265.96</u>	<u>100</u>	<u>1,896,213.30</u>		<u>36,028,052.66</u>

续上表：

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额 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>					

3. 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		1,896,213.30			1,896,213.30
<u>合计</u>		<u>1,896,213.30</u>			<u>1,896,213.30</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	20,146,657.69	53.12	1,007,332.88
中国石化销售股份有限公司西北分公司	15,898,888.27	41.92	794,944.42
新疆生产建设兵团石油有限公司	1,878,720.00	4.96	93,936.00
<u>合计</u>	<u>37,924,265.96</u>	<u>100</u>	<u>1,896,213.30</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)	2,030,695.35	66.21	4,149,360.55	79.40
1-2年(含2年)			1,076,313.64	20.60
2-3年(含3年)	1,036,313.64	33.79		
<u>合计</u>	<u>3,067,008.99</u>	<u>100</u>	<u>5,225,674.19</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
神华新疆化工有限公司	1,173,296.50	38.26	
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	22.90	
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	427,907.47	13.95	
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	10.89	
新疆大美文化传播有限公司	200,000.00	6.52	
<u>合计</u>	<u>2,837,517.61</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	137,540.47	76,367.60
<u>合计</u>	<u>137,540.47</u>	<u>76,367.60</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)	141,295.23
1-2年(含2年)	4,500.00
2-3年(含3年)	400.00
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	
5年以上	250.00
<u>小计</u>	<u>146,445.23</u>
期末坏账准备	8,904.76
<u>合计</u>	<u>137,540.47</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	
押金	21,626.16	7,250.00
备用金	17,397.07	49,911.38
代垫款项	7,422.00	5,098.63
往来款		19,008.52
<u>合计</u>	<u>146,445.23</u>	<u>81,268.53</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）
2020年1月1日余额	4,900.93		<u>4,900.93</u>
2020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	4,003.83		<u>4,003.83</u>
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年12月31日余额	8,904.76		<u>8,904.76</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
中国神华煤制油化工有限公司销售分公司	保证金	100,000.00	1年以内	76.01	5,000.00
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	备用金	11,997.07	1年以内	9.12	599.85
公积金个人部分	代垫款项	7,422.00	1年以内	5.64	371.10
全胜	备用金	5,000.00	1年以内	3.80	250.00
孙航	押金	2,000.00	1年以内	1.52	100.00
<u>合计</u>		<u>126,419.07</u>		<u>96.09</u>	<u>6,320.95</u>

(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	跌价准备
原材料	17,741,089.90		17,741,089.90	
库存商品	60,623,158.62		60,623,158.62	
周转材料	12,743.40		12,743.40	
合计	78,376,991.92		78,376,991.92	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,759,821.55	15,980,976.98
预缴所得税	967,087.96	1,088,461.33
其他待摊费用	340,201.27	
合计	16,067,110.78	17,069,438.31

(七) 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	40,565,200.53	42,540,861.76
固定资产清理		
合计	40,565,200.53	42,540,861.76

2. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,160,589.77	42,671,477.97	244,269.92	329,938.18	73,406,275.84
2. 本期增加金额		<u>3,303,139.16</u>	<u>710,921.47</u>	<u>21,977.87</u>	<u>4,036,038.50</u>
(1) 购置		216,364.36	710,921.47	21,977.87	949,263.70
(2) 在建工程转入		3,086,774.80			3,086,774.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
3. 本期减少金额		<u>329,779.48</u>			<u>329,779.48</u>
处置或报废		329,779.48			329,779.48
4. 期末余额	<u>30,160,589.77</u>	<u>45,644,837.65</u>	<u>955,191.39</u>	<u>351,916.05</u>	<u>77,112,534.86</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,979,075.23	22,447,707.21	131,268.31	307,363.33	30,865,414.08
2. 本期增加金额	<u>1,438,202.35</u>	<u>4,380,684.40</u>	<u>172,099.08</u>	<u>2,835.65</u>	<u>5,993,821.48</u>
计提	1,438,202.35	4,380,684.40	172,099.08	2,835.65	5,993,821.48
3. 本期减少金额		<u>311,901.23</u>			<u>311,901.23</u>
处置或报废		311,901.23			311,901.23
4. 期末余额	<u>9,417,277.58</u>	<u>26,516,490.38</u>	<u>303,367.39</u>	<u>310,198.98</u>	<u>36,547,334.33</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>20,743,312.19</u>	<u>19,128,347.27</u>	<u>651,824.00</u>	<u>41,717.07</u>	<u>40,565,200.53</u>
2. 期初账面价值	<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>

(八) 在建工程

总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,297,274.85	3,318,578.53
工程物资		
<u>合计</u>	<u>2,297,274.85</u>	<u>3,318,578.53</u>

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	2,297,274.85		2,297,274.85	3,318,578.53		3,318,578.53
<u>合计</u>	<u>2,297,274.85</u>		<u>2,297,274.85</u>	<u>3,318,578.53</u>		<u>3,318,578.53</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	3,318,578.53	2,065,471.12	3,086,774.80		2,297,274.85
合计	3,318,578.53	2,065,471.12	3,086,774.80		2,297,274.85

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

（九）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	439,635.46	6,662,516.46
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额			<u>3,398.05</u>	<u>3,398.05</u>
处置			3,398.05	3,398.05
4. 期末余额	<u>6,191,281.00</u>	<u>31,600.00</u>	<u>436,237.41</u>	<u>6,659,118.41</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	983,886.00	28,000.00	2,063.29	1,013,949.29
2. 本期增加金额	<u>123,825.60</u>		<u>25,140.48</u>	<u>148,966.08</u>
计提	123,825.60		25,140.48	148,966.08
3. 本期减少金额			<u>594.72</u>	<u>594.72</u>
处置			594.72	594.72
4. 期末余额	<u>1,107,711.60</u>	<u>28,000.00</u>	<u>26,609.05</u>	<u>1,162,320.65</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>5,083,569.40</u>	<u>3,600.00</u>	<u>409,628.36</u>	<u>5,496,797.76</u>
2. 期初账面价值	<u>5,207,395.00</u>	<u>3,600.00</u>	<u>437,572.17</u>	<u>5,648,567.17</u>

(十) 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	58,626.64		58,626.64		
租入固定资产改良支出	4,097.46		4,097.46		
护栏装修费	38,364.91		22,567.59		15,797.32
<u>合计</u>	<u>101,089.01</u>		<u>85,291.69</u>		<u>15,797.32</u>

(十一) 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	1,904,374.25	476,093.57	3,779.44	944.86
资产折旧折耗	1,815,607.60	453,901.90	2,161,030.01	540,257.50
可抵扣亏损	50,868,218.49	12,717,054.62		
<u>合计</u>	<u>54,588,200.34</u>	<u>13,647,050.09</u>	<u>2,164,809.45</u>	<u>541,202.36</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>146,546.25</u>	<u>417,889.58</u>
其中：可抵扣亏损	145,802.44	416,768.09
资产减值准备	743.81	1,121.49
<u>合计</u>	<u>146,546.25</u>	<u>417,889.58</u>

(十二) 短期借款

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

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	4,578,867.56	9,845,601.03
工程款	540,220.70	629,663.92
设备款	416,812.44	448,711.61
劳务款质保金	40,920.00	
<u>合计</u>	<u>5,576,820.70</u>	<u>10,923,976.56</u>

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	526,520.86	852,533.61
<u>合计</u>	<u>526,520.86</u>	<u>852,533.61</u>

(十五) 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	937,028.57	6,090,293.96	6,177,958.61	849,363.92
离职后福利中-设定提存计划负债		7,471.42	7,471.42	
<u>合计</u>	<u>937,028.57</u>	<u>6,097,765.38</u>	<u>6,185,430.03</u>	<u>849,363.92</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	635,071.08	5,222,846.29	5,220,226.36	637,691.01
二、职工福利费		260,261.28	260,261.28	
三、社会保险费		<u>209,279.44</u>	<u>209,279.44</u>	
其中：1. 医疗保险费		183,404.76	183,404.76	
2. 工伤保险费		25,490.68	25,490.68	
3. 生育保险费		384.00	384.00	
四、住房公积金		315,008.00	315,008.00	
五、工会经费和职工教育经费	301,957.49	82,898.95	173,183.53	211,672.91
<u>合计</u>	<u>937,028.57</u>	<u>6,090,293.96</u>	<u>6,177,958.61</u>	<u>849,363.92</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	7,241.12	7,241.12
2. 失业保险费	230.30	230.30
3. 企业年金缴费		
<u>合计</u>	<u>7,471.42</u>	<u>7,471.42</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税		
个人所得税	15,338.70	12,110.65
城市维护建设税		
教育费附加		
其他税费	8,099.17	
<u>合计</u>	<u>23,437.87</u>	<u>12,110.65</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	149,937,780.97	147,269,326.15
<u>合计</u>	<u>149,937,780.97</u>	<u>147,269,326.15</u>

2. 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	149,390,150.38	146,816,720.29
往来款		160,751.10
运输费	398,463.76	263,912.76
设备款	87,494.00	

款项性质	期末余额	期初余额
党建经费	28,193.12	19,750.00
垫付款	10,092.48	
财务专用临时户	9,230.71	
其他	14,156.52	8,192.00
<u>合计</u>	<u>149,937,780.97</u>	<u>147,269,326.15</u>

(十八) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税	69,098.62	114,004.75
<u>合计</u>	<u>69,098.62</u>	<u>114,004.75</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 (%)
吴林	8,024,000.00	26.75			8,024,000.00	26.75
李章华	7,688,000.00	25.63			7,688,000.00	25.63
温明	7,125,000.00	23.75			7,125,000.00	23.75
胡丽萍	5,529,000.00	18.42			5,529,000.00	18.42
何祗衡	1,634,000.00	5.45			1,634,000.00	5.45
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100</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
其他资本公积		7,918,843.34		7,918,843.34
<u>合计</u>	<u>8,724,167.94</u>	<u>7,918,843.34</u>		<u>16,643,011.28</u>

注：本期根据个人股东和关联方借款协议，确认借款利息7,918,843.34元，债权人自愿放弃相关利息，将相关利得计入资本公积。

(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	12,480,228.26	3,308,127.21		15,788,355.47
<u>合计</u>	<u>12,480,228.26</u>	<u>3,308,127.21</u>		<u>15,788,355.47</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	3,804,062.34			3,804,062.34
<u>合计</u>	<u>3,804,062.34</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	7,933,283.15	7,502,783.36
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	7,933,283.15	7,502,783.36
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-43,609,189.98	450,267.40
减:提取法定盈余公积		19,767.61
期末未分配利润	<u>-35,675,906.83</u>	<u>7,933,283.15</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	786,949,745.08	811,179,859.46	707,260,069.03	666,323,708.40
其他业务	17.70			
<u>合计</u>	<u>786,949,762.78</u>	<u>811,179,859.46</u>	<u>707,260,069.03</u>	<u>666,323,708.40</u>

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	543,543.17	503,627.74
房产税	170,561.76	145,035.50
城市维护建设税	30,997.26	96,544.96
教育费附加	30,769.72	96,544.95
其他税费	72,114.26	76,638.36
<u>合计</u>	<u>847,986.17</u>	<u>918,391.51</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
租赁费	1,530,959.07	967,579.65
工资、社保及福利	719,967.73	1,262,627.31
折旧与摊销	509,226.23	392,422.25
装卸费	424,196.18	
其他	474,295.31	647,137.35
<u>合计</u>	<u>3,658,644.52</u>	<u>13,282,367.63</u>

(二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	5,722,859.48	5,635,546.35
职工薪酬	4,090,635.10	5,398,007.04
安全生产费	3,555,273.17	3,342,434.84
技术服务费	552,155.72	644,472.27
差旅费及业务招待费	292,039.10	559,549.51
办公费及水电费	500,228.86	497,051.28
修理费	256,546.30	399,330.56
车辆费用	193,273.66	234,657.98
管理费用-外聘中介机构费	284,348.86	
其他	902,903.22	946,279.43
<u>合计</u>	<u>16,350,263.47</u>	<u>17,657,329.26</u>

(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	8,702,541.18	10,122,383.50
减：利息收入	70,940.72	66,519.01
其他	16,412.84	16,063.83
<u>合计</u>	<u>8,648,013.30</u>	<u>10,071,928.32</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	234,512.77	
<u>合计</u>	<u>234,512.77</u>	

(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
处置长期股权投资产生的投资收益		381,805.26
<u>合计</u>		<u>78,528.29</u>

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
应收账款坏账损失	-1,896,213.30	1,617,096.02
其他应收款坏账损失	-4,003.83	-4,900.93
<u>合计</u>	<u>-1,900,217.13</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) 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	4,303.14	3,352.66	4,303.14
<u>合计</u>	<u>4,303.14</u>	<u>3,352.66</u>	<u>4,303.14</u>

(三十三) 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
公益性捐赠支出	1,000,000.00	10,000.00	1,000,000.00
罚款支出	113,111.58		113,111.58
固定资产报废	17,878.25		17,878.25
其他	7,500.00	50,000.00	7,500.00
<u>合计</u>	<u>1,138,489.83</u>	<u>60,000.00</u>	<u>1,138,489.83</u>

(三十四) 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	-13,058,478.37	-52,533.21
其中：当期所得税	47,369.36	-185,443.82
递延所得税	-13,105,847.73	132,910.61

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	-56,534,895.19	640,419.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,133,723.80	160,104.99
某些子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	45,807.61	-685,116.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,029,437.82	764,825.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-168,528.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
非应税收入的影响		
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
所得税费用合计	<u>-13,058,478.37</u>	<u>-52,533.21</u>

(三十五) 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	5,656,511.68	6,398,222.90
利息收入	70,940.72	66,519.01
营业外收入	238,815.91	3,352.66
<u>合计</u>	<u>5,966,268.31</u>	<u>6,468,094.57</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	5,744,770.27	15,499,083.86
往来款	6,282,984.73	2,688,698.08
营业外支出	1,120,611.58	

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>13,148,366.58</u>	<u>18,187,781.94</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
收到吴丽娟借款	84,290,000.00	128,970,000.00
收到吴林借款	63,070,000.00	158,065,000.00
收到四川天舟新能科技集团有限公司	39,930,000.00	
收到成都博晟能源科技有限公司借款	39,420,000.00	34,700,000.00
收到吴建明借款		59,585,500.00
<u>合计</u>	<u>226,710,000.00</u>	<u>381,320,500.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还吴丽娟借款	91,918,744.00	55,000,000.00
归还吴林借款	71,586,105.64	87,500,000.00
归还成都博晟能源科技有限公司借款	33,420,000.00	40,700,000.00
归还四川天舟新能科技集团有限公司	24,930,000.00	
归还吴建明借款		99,675,500.00
<u>合计</u>	<u>221,854,849.64</u>	<u>282,875,500.00</u>

(三十六) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-43,476,416.82	692,953.16
加：资产减值准备	1,900,217.13	-1,612,195.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,993,821.48	6,305,551.44
无形资产摊销	148,966.08	134,444.39
长期待摊费用摊销	85,291.69	371,338.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,878.25	

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,702,541.18	10,122,383.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-78,528.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,105,847.73	132,910.61
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）	46,685,465.21	-121,897,753.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,910,943.43	26,083,075.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,697,152.22	-1,271,800.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-30,656,179.18</u>	<u>-81,017,619.92</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	8,672,276.63	40,162,269.56
减：现金的期初余额	40,162,269.56	19,508,246.70
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>-31,489,992.93</u>	<u>20,654,022.86</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>8,672,276.63</u>	<u>40,162,269.56</u>
其中：库存现金	26,200.00	1,950.00
可随时用于支付的银行存款	8,646,076.63	40,160,319.56
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>8,672,276.63</u>	<u>40,162,269.56</u>

（三十七）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
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	37,994,665.15	用于短期借款抵押
无形资产	5,455,184.57	用于短期借款抵押
合计	43,449,849.72	

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

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
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
四川天舟新能科技集团有限公司	同一实际控制人控制	91510681MA6BA0UE85
吴建明	董事	
张学锋	董事	
赵学兵	董事、总经理	
段文佳	监事	
吴丽娟	曾担任监事	
赵国庆	高管	
曾大秀	高级管理人员	
罗洁	监事	
李海	职工代表监事	

(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（万元）	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、胡丽萍、温明、吴林、李章华及各自配偶	3000	2020年9月19日	2022年12月31日	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				
吴丽娟	84,290,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	年利率3.80%
吴林	63,070,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	年利率3.80%
四川天舟新能科技集团有限公司	39,930,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	年利率3.80%
成都博晟能源科技有限公司	39,420,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	年利率3.80%
<u>合计</u>	<u>226,710,000.00</u>			

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	745,429.83	809,477.37

(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	吴丽娟	66,341,256.02	75,110,251.68
其他应付款	吴林	62,048,894.36	71,706,468.61
其他应付款	四川天舟新能科技集团有限公司	15,000,000.00	
其他应付款	成都博晟能源科技有限公司	6,000,000.00	
<u>合计</u>		<u>149,390,150.38</u>	<u>146,816,720.29</u>

(五) 关联方承诺事项

无。

十、承诺及或有事项

截至2020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

截至2020年12月31日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

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)	1,300,000.00
<u>合计</u>	<u>1,300,000.00</u>

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	38,039,427.02
<u>合计</u>	<u>38,039,427.02</u>

2. 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	38,039,427.02	100.00	1,901,971.35	5.00	36,137,455.67
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,039,427.02	100.00	1,901,971.35	5.00	36,137,455.67
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>38,039,427.02</u>	<u>100</u>	<u>1,901,971.35</u>		<u>36,137,455.67</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					
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>					

3. 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	1,901,971.35				1,901,971.35
<u>合计</u>	<u>1,901,971.35</u>				<u>1,901,971.35</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	20,146,657.69	52.96	1,007,332.88
中国石化销售股份有限公司西北分公司	15,898,888.27	41.80	794,944.41
新疆生产建设兵团石油有限公司	1,878,720.00	4.94	93,936.00
新疆新捷石油有限公司乌鲁木齐县水西沟加油站	115,161.06	0.30	5,758.06
合计	38,039,427.02	100	1,901,971.35

(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	123,408.12	55,059.26
合计	123,408.12	55,059.26

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)	126,419.07
1-2年(含2年)	4,500.00
2-3年(含3年)	400.00
3-4年(含4年)	
4-5年(含5年)	
5年以上	250.00
小计	131,569.07
期末坏账准备	8,160.95
合计	123,408.12

(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
保证金	100,000.00	
备用金	17,397.07	45,986.07
代垫款项	7,422.00	5,098.63
押金	6,750.00	4,750.00
往来款		3,004.00
<u>合计</u>	<u>131,569.07</u>	<u>58,838.70</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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,779.44			<u>3,779.44</u>
2020 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	4,381.51			<u>4,381.51</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	8,160.95			<u>8,160.95</u>

(三) 长期股权投资

(四) 营业收入、营业成本

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	减值准备 账面价值
对子公司投资	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
合计	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,726,754.92	811,558,957.64	705,303,283.10	666,175,832.35
合计	785,726,754.92	811,558,957.64	705,303,283.10	666,175,832.35

(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
处置长期股权投资产生的投资收益		381,805.26
合计		78,528.29

十四、补充资料

(一) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,878.25	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	234,512.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,116,308.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-899,673.92	
减：所得税影响金额	-224,918.48	

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,878.25	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	234,512.77	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-674,755.44	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-670,111.57	
归属于少数股东的非经常性损益	-4,643.87	

(二) 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	-101.91	-1.4536	-1.4536
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-100.35	-1.4313	-1.4313

新疆恒晟能源科技股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

第九节 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。