



恒晟能源

NEEQ : 838919

新疆恒晟能源科技股份有限公司

XinJiang HengSheng Energy Science and Technology Co., Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年10月8日新疆东环恒晟石油有限公司注册成立。公司2018年9月7日在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资公告》（设立参股公司）（公告编号：2018-019）中原名称没被工商部门核准，后改为新疆东环恒晟石油有限公司。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
本期、报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
恒晟能源、公司、本公司	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	新疆恒晟能源科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
成品油	指	汽油、柴油
控股公司	指	新疆新捷石油有限公司
参股公司	指	新疆东环恒晟石油有限公司
92#	指	辛烷值为92的汽油
95#	指	辛烷值为95的汽油
98#	指	辛烷值为98的汽油
0#、-20#、-35#	指	对应凝点的柴油
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人赵学兵、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审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中风险	公司向主要客户营业收入占当期总营业收入的比重超过69.17%；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的风险	公司实际控制人为吴建平、吴林、李章华、温明四人直接和间接合计持有公司94.55%的股份。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。公司四位实际控制人的股权平均，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，或实际控制人间产生意见分歧，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。
安全生产风险	公司经营产品主要为危险化学品汽油和柴油，此两项产品具有易燃、易爆的性质，其储存、运输以及生产等环节必须按照安

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

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张学锋
职务	董事、董事会秘书
电话	0994-2506232
传真	0994-2506232
电子邮箱	mengwangping@cdbсны.com
公司网址	www.neeq.com.cn
联系地址及邮政编码	新疆昌吉市高新技术产业开发区希望大道北经五路西1号, 831100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年2月15日
挂牌时间	2016年8月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F批发和零售业-51批发业-516矿产品、建材及化工产品批发-5162石油及制品批发
主要产品与服务项目	汽油和柴油的生产、批发、仓储
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	吴建平、李章华、温明、吴林、成都博晟能源科技有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91652300568861217U	否

注册地址	新疆昌吉州高新技术产业开发区 五丘希望大道北经五路西1号(昌 高区5丘4幢办公楼1号2号3号 4号)	否
注册资本(元)	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘浪、申军
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	606,160,262.19	514,483,499.75	17.82%
毛利率%	8.40%	7.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,416,017.30	13,271,872.23	-29.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,770,952.64	13,305,591.53	-26.57%
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）	15.83%	21.74%	-
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）	16.42%	21.80%	-
基本每股收益	0.31	0.44	-29.55%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	125,400,511.47	135,346,526.41	-7.35%
负债总计	61,287,311.26	76,072,973.54	-24.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,660,102.33	59,273,552.87	0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.99	1.98	0.5%
资产负债率%（母公司）	50.22%	56.21%	-
资产负债率%（合并）	48.87%	56.21%	-
流动比率	103.48%	96.66%	-
利息保障倍数	5.06	5.82	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,366,048.31	33,621,861.46	-66.19%
应收账款周转率	65.80	42.81	-
存货周转率	12.32	11.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.35%	28.88%	-
营业收入增长率%	17.82%	30.09%	-
净利润增长率%	-34.39%	-6.91%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-281,810.67
计入当期的损益的政府补助	5,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,858.50
非经常性损益合计	-443,669.17
所得税影响数	-88,733.83
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-354,935.34

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 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 □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	0	0		

应收账款	22,862,873.54	0		
应收票据及应收账款	0	22,862,873.54		
应付票据	0	0		
应付账款	43,061,274.04	0		
应付票据及应付账款	0	43,061,274.04		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
其他应收款	36,252.86	36,252.86		
应付利息	52,661.63	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	19,540,848.67	19,593,510.30		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

(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》，我单位项目生产装置的投入使用，将会使得公司在销售方面获得了更大的利润。

(3) 石油及化工产品仓储业务:公司拥有的 2.5 万立方米油库，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。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司报告期内实现营业收入 606,160.26 万元，较上年同期增长了 17.82%；全年实现净利润 896.9 万元，较上年同期的 1,327.19 万元下降了 32.28%；公司总资产为 12,540.05 万元，较去年同期的 13,534.65 万元下降了 7.34%。

报告期内，公司进一步加大了市场开发力度，实现了营业收入增长，公司努力维护客户关系管理，

巩固了新老客户关系，新老客户关系稳定。

报告期内，公司和新疆东方环宇燃气股份有限公司共同设立了参股公司新疆东方恒晟石油有限公司，参股公司的设立将进一步扩大公司业务渠道和范围，进一步拓展市场，增强公司综合实力和市场竞争能力。

报告期内，公司主营业务在 2018 年未发生变化，主要从事成品油的批发贸易。综上，报告期内公司经营情况良好

(二) 行业情况

自“供给侧改革”提出以来，我国原油加工行业明显加快淘汰落后产能的步伐，国内炼油能力增长脚步放缓，虽然最近几年国家建设和规划的大型炼化项目较多，但受供给侧改革影响一些落后的产能也得到了相应的淘汰，同时新建的炼油产能普遍配套下游生产乙烯以及芳烃，与传统的纯燃料型炼厂相比汽油的产能增加并不明显。需求端在汽车保有量持续增长的驱动下，汽油需求依旧稳健，虽然增速下滑但依然保持正增长。我国的汽油主要应用在乘用车领域，经济增长时期，居民收入水平会随之增加，会增加对乘用车和出行的需求，直接拉动汽油消费。但同时汽油的消费需求又直接受制于汽车市场景气程度和技术发展，比如新车型的推出、定价政策、新能源汽车的替代需求都会影响汽油消费量。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	19,508,246.70	15.56%	7,038,053.27	5.20%	177.18%
应收票据与应收账款	30,724,824.39	24.50%	22,862,873.54	16.89%	34.39%
存货	3,164,703.91	2.52%	46,025,793.15	34.01%	-93.12%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	421,471.71	0.34%	0	0	-
固定资产	46,072,528.90	36.74%	47,664,718.23	35.22%	-3.34%
在建工程	2,936,161.97	2.34%	2,118,918.92	1.57%	38.57%
短期借款	0	0%	10,000,000	7.39%	-100.00%
长期借款	0	0	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期货币资金较上期相比发生重大变化的原因是本期期末货币资金账面余额为 1,950.82 万元较期初增加了 1,247.01 万元，是由于减少了期末存货的库存所致。

应收票据与应收账款：本期应收账款较上期相比发生变化的原因是本期期末应收账款账面余额为 3,072.48 万元较期初增加了 786.19 万元，发生变化的原因是为继续巩固和拓展销售市场，本期在销售政策上对部份信誉好、实力强的大客户采用先货后款、定期结算的销售策略。本期期末应收中国石化销售有限公司新疆石油分公司货款较上期增加 768.01 万元；应收新疆友好（集团）友好燃料有限公司货款较上期增加 94.85 万元。以上客户具有很好的商业信誉和具有较强的商业实力，以上变动属正常的商业往来活动所产生的，不会对公司生产经营和公司财务状况造成不良影响。

存货：本期存货较上期相比发生重大变化的原因是本期期末存货账面价值为 316.47 万元较期初减少了 4,286.11 万元，主要是年底油品市场价格波动加大，为应对经营风险，采取了减少期末库存的措施。

在建工程：本期在建工程较上期相比发生变化的原因是本期期末在建工程账面余额为 293.62 万元较期初增加了 81.73 万元，为子公司新疆新捷石油有限公司加油站改造支出。

长期股权投资：本期长期股权投资较期初从无到有是由于公司在 2018 年 10 月 8 日和新疆东方环宇股份燃气有限公司参股设立新疆东环恒晟石油有限公司，并支付投资款 50 万元整，根据权益法下确认的投资收益为-78,528.29 元，所以期末长期股权投资余额为 421,471.71 元。

短期借款：本期短期借款较上期相比发生变化的原因是本期期末短期借款账面余额为 0 万元较期初减少了 1,000 万元，短期借款到期还款后，公司为了提高银行贷款信用额度，已经提交了银行贷款的相关资料，贷款银行正在审核公司提交的银行贷款的相关资料。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	606,160,262.19	-	514,483,499.75	-	17.82%
营业成本	555,523,995.58	91.65%	473,489,182.36	92.03%	17.33%
毛利率%	8.40%	-	7.97%	-	-
管理费用	18,230,587.49	3.01%	15,080,255.33	2.93%	20.89%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0%
销售费用	12,696,858.08	2.09%	4,806,322.62	0.93%	164.17%
财务费用	3,390,107.15	0.56%	2,036,946.96	0.40%	65.13%
资产减值损失	413,786.88	0.07%	1,141,483.71	0.22%	-63.75%
其他收益	5,000.00	0.00%	60,000.00	0.01%	-91.67%
投资收益	-78,528.29	-0.01%	0	0.00%	-
公允价值变动 收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
资产处置收益	-281,810.67	-0.05%	0	0.00%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0%
营业利润	14,126,627.48	2.33%	16,548,086.38	3.22%	-14.63%
营业外收入	18,608.68	0.00%	20,633.53	0.00%	-9.81%
营业外支出	185,467.18	0.03%	120,303.29	0.02%	54.17%
净利润	8,969,115.18	1.48%	13,271,872.23	2.58%	-32.28%

项目重大变动原因：

销售费用：本期销售费用为 1,269.69 万元、较上年同期增加了 789.06 万元同比增长了 164.17%。本期销售费用发生重大变化的原因是：本期销售的油品大部分采用直接配送，销售运输费用比上期增加了 783.73 万元。

财务费用：本期财务费用为 339.01 万元、较上年同期增加了 135.32 万元同比增长了 65.13%。本期财务费用发生变化的原因：资金利息支出费用比上期增加了 144.17 万元。

资产减值损失：本期资产减值损失为 41.38 万元、较上年同期减少了 72.77 万元，同比减少了 63.75%。本期资产减值损失发生变化的原因是：应收账款计提的坏账准备按账龄计提，公司采用备抵法，上期发生额为 120.33 万元，本期发生额为 161.71 万元，补提差额为 41.38 万元。

投资收益：上期发生额为 0，本期发生额为-7.85 万元，是由于在报告期内联营企业新疆东环恒晟发生了亏损，我公司在需承担权益法核算的长期股权投资-7.85 万元。

资产处置收益：资产处置收益上期发生额为 0，本期发生额为-28.18 万元、是由于固定资产处置损失-6.37 万元，无形资产处置损失-21.81 万元。

其他收益：其他收益上期发生额为 6 万元，较本期发生额增加了 0.5 万元同比减少了 91.67%。本期其他收益发生变化的原因是减少了纳税先进单位奖金 5 万元和安全生产先进单位奖金 1 万元。

营业外支出：本期营业外支出为 18.55 万元、较上年同期增加了 6.52 万元同比增加了 54.17%。本期营业外支出发生变化的原因：增值税滞纳金 16.55 万元；向政府有关部门捐赠 2 万元。产生增值税滞纳金的原因：由于国家于 2018 年 5 月 1 日起将增值税税率由 17%下调至 16%，我司于 5 月 1 日后依旧按原税率 17%开具增值税发票，造成原应在 5 月 1 日前申报缴纳的 17%的增值税“被延迟缴纳”，从而产生了增值税滞纳金。

净利润：净利润本期较上期发生变化的原因是：本期销售费用较上年同期增加了 789.06 万元，财务费用较上年同期增加了 135.32 万元，管理费用较上年同期增加了 315.03 万元，本期营业收入与营业成本增速基本一致，故以上费用的增加使得公司净利润较上年同期减少了 32.28%。

(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	606,160,262.19	514,483,499.75	17.82%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	555,523,995.58	473,489,182.36	17.33%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
成品油	569,333,039.44	93.92%	490,873,477.85	95.41%
化工油品	36,827,222.75	6.08%	23,610,021.90	4.59%
仓储服务	0	0%	0	0%
合计	606,160,262.19	100.00%	514,483,499.75	100.00%

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，按照产品分类分析，主营业务构成保持稳定，占比变动未超过 10%。

报告期内按照产品种类分析化工油品本期收入 3,682.7 万元，较上期增加了 55.98%，是由于公司在加大成品油销售的同时，以“多种渠道增收”为目的，将化工油品作为公司收入增加的一部分，加大了化工油品的销售力度，故化工油品较上期有了加大增长。

报告期内成品油销售收入大幅提高的原因是：报告期内成品油销售收入为 569,33.3 万元，较上年同期增长了 15.98%，是主要由于公司在 2018 年度对销售政策优化的基础上，销售客户数量有了增加，保证大客户销售的同时，开发了一些新客户，使得销售收入有了增大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化销售有限公司新疆石油分公司	289,793,220.20	47.81%	否
2	新疆友好(集团)友好燃料有限公司	48,054,926.62	7.93%	否
3	陕西延长石油集团四川销售有限公司	29,170,803.64	4.81%	否
4	托克逊县银河能源投资建设有限公司	26,566,481.06	4.38%	否
5	广汉市裕兴化工有限公司	25,731,306.94	4.24%	否
合计		419,316,738.46	69.17%	-

(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	陕西延长石油集团山西销售有限公司	143,482,726.90	25.89%	否
2	宁夏东来能源化工有限责任公司	68,511,710.81	12.36%	否
3	北京市房山燕东化工厂	52,109,964.30	9.40%	否
4	神华宁夏煤业集团有限责任公司	50,843,055.57	9.17%	否
5	中油延长石油销售股份有限公司	49,428,303.10	8.92%	否
合计		364,375,760.68	65.74%	-

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	11,366,048.31	33,621,861.46	-66.19%
投资活动产生的现金流量净额	-5,212,316.76	-8,086,733.55	-35.54%
筹资活动产生的现金流量净额	6,316,461.88	-27,282,489.36	-123.15%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额为 1,136.60 万元，较上期减少 2,225.59 万元，减少了 66.19%。主要原因是由于报告期内油品的采购成本增加所导致。

投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额为-521.23 万元，较上期增加了 287.44 万元，增加了 35.54%。主要原因是子公司新疆新捷石油有限公司加油站改造支出较上期，同比减少了 331.06 万元。

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 631.64 万元，较上期增加 3,359.9 万元，增加了 123.15%。主要原因：是由于本期与其他筹资活动相关的资金拆入净流入大幅增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司与新疆新捷股份有限公司共同出资设立控股公司新疆新捷石油有限公司，注册地为新疆乌鲁

木齐市高新街北二巷 9 号新捷大厦，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%。公司于 2018 年 1 月 4 日将全部 5,100,000.00 元认缴金额注入子公司。

本公司与新疆东方环宇燃气股份有限公司共同出资设立参股公司新疆东环恒晟石油有限公司，注册地为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，注册资本为 20,000,000.00 元，其中本公司出资 9,800,000.00 元，占注册资本的 49%，截至本报告期末公司实际出资 500,000.00 元。

报告期内，公司控股子公司的净利润及参股联营企业的投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上，不对本公司的经营成果造成影响。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内没有发生委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 会计政策的变更

本公司经董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	2018 年 1 月 1 日（2017 年度）受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示金额 22,862,873.54 元
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列示金额 43,061,274.04 元
将应收利息与应收股利归并至“其他应收款”列示	其他应收款列示金额 36,252.86 元
将应付利息与应付股利归并至“其他应付款”列示	其他应付款列示金额 19,593,510.30 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。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

2018年3月，公司联合昌吉州公路管理对昌吉州木垒县大石头阿克阔拉村进行了扶贫捐款，本次公司向阿克阔拉村捐助了人民币1万元整，用于改善的道路建设。

公司在2018年度积极参与脱贫攻坚战略的实施，通过安排就业，产业扶贫等项目帮助周边贫困就业。

三、 持续经营评价

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

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 客户集中风险

公司向主要客户营业收入占当期总营业收入的比重超过69.18%；如果公司与主要客户的合作出现问题，可能导致公司油品出现滞销或盈利水平下滑等风险。

应对措施：目前公司经营积累了丰富的经验，资本充实且业务能力不断提升，业务拓展的能力不断提高。随着公司业务规模的扩大，不断发展新的客户群体，将降低对主要客户的依赖程度，公司经营将更趋成熟和稳健；还有公司为了规避大客户的缺失给公司营业收入造成下滑的风险，公司于2017年12月与新疆新捷股份有限公司联合发起设立控股公司新疆新捷石油有限公司、于2018年10月与新疆东方环宇燃气股份有限公司合作成立新疆东方恒晟石油有限公司。控股公司跟参股公司主要从事加油加气、新能源汽车充电服务，两家控参股公司可以将大客户缺失带来的影响降到最小。

2. 市场竞争风险

国内经济增速放缓，引起对成品油需求降低，作为国民经济发展的基本要素，成品油市场受宏观经济下滑影响较大，需求端的持续不景气导致成品油贸易量的萎缩，降低成品油贸易企业的利润规模。

应对措施：目前公司建设的“10万吨/年劣势馏分油非临氢生产汽柴油项目”，已全面建设完成并2017年1月份公司顺利取得生产许可，公司已进入成品油生产加工领域。公司将通过产业链的纵向拓展提高盈利能力，提升了自身应对市场竞争风险的能力。

3. 政策风险

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

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

4. 实际控制人不当控制的风险

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

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

5、安全生产风险

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

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

6. 财务风险

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

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

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	60,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	200,000,000.00	148,200,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
合计	260,000,000.00	148,200,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吴建明	借款	40,090,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-020
新疆凯时特新能源有限公司	借款	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-020

说明

公司董事会已于2019年4月23日对以上偶发性关联交易进行了补充确认，并经第二届董事会第二次会议进行了审议，并提交公司2018年年度股东大会进行审议。公司与新疆凯时特新能源公司的借款已在报告期内偿还完本金及利息（详细情况见本公司在全国中小企业股份转让系统披露的《关于补充确认新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年偶发性关联交易公告》（公告编号2019-020）。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次对外借款是公司资金的有效利用，并取得收益，符合全体股东利益。本次两项借款不会影响公司正常生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

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

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

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	9,873,750	32.91%	11,832,750	21,706,500	72.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,989,750	19.97%	7,832,750	13,822,500	46.08%	
	董事、监事、高管	2,764,500	9.22%	0	2,764,500	9.22%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,126,250	67.09%	-11,832,750	8,293,500	27.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,126,250	53.75%	-7,832,750	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	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数						6	

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都博晟能源科技有限公司	6,720,000	0	6,720,000	22.40%	0	6,720,000
2	李章华	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	4,146,750	1,382,250
3	温明	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	4,146,750	1,382,250
4	吴林	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0	5,529,000
5	吴建平	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0	5,529,000
合计		28,836,000	0	28,836,000	96.12%	8,293,500	20,542,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东吴建平和股东吴林是伯侄关系

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

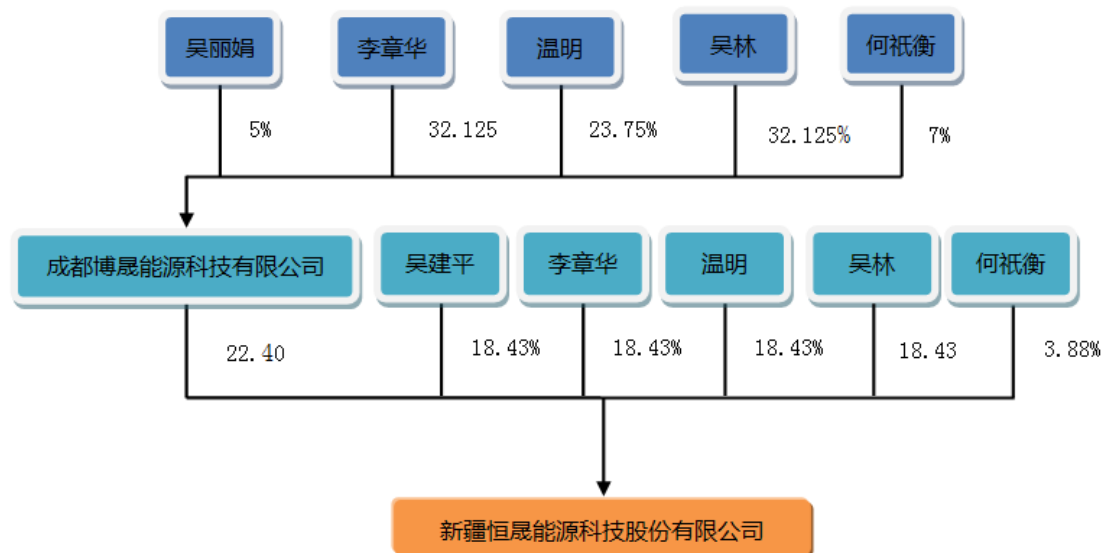
报告期内公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

截至本报告披露之日，成都博晟能源科技有限公司直接持有公司股份数为 6,720,000 股，占总股本比例为 22.40%，吴建平、吴林、李章华和温明合计直接持有公司股份数为 22,116,000 股，占总股本比例为 73.72%；且吴林、李章华和温明合计直接持有成都博晟能源科技有限公司 93% 的股份，且吴丽娟与吴建平位父女关系，吴林、李章华和温明对成都博晟能源科技有限公司形成控制；故吴建平、吴林、李章华和温明直接和间接合计持有公司股份数 28,365,600 股，占总股本比例为 94.55%。

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

报告期内公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10,000,000.00	6.5%	2017年9月29日-2018年9月28日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年10月8日	4.00	0	0
合计	4	0	0

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
吴建明	董事长	男	1962年11月	硕士	2017.8.17-2019.3.10	否
李章华	董事	男	1962年3月	-	2016.3.11-2019.3.10	否
温明	董事	男	1964年9月	本科	2016.3.11-2019.3.10	否
杨亮	董事、总经理	男	1972年4月	本科	2017.8.17-2019.3.10	是
张学锋	董事	女	1964年6月	硕士	2017.8.17-2019.3.10	否
王明孝	财务总监、董事会 秘书	女	1972年1月	大专	2017.9.5-2019.3.10	是
段文佳	监事	男	1984年11月	本科	2017.8.17-2019.3.10	是
吴丽娟	监事	女	1985年5月	大专	2017.8.17-2019.3.10	否
赵国庆	监事	男	1965年8月	本科	2016.3.11-2019.3.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

说明：由于公司原董事兼总经理杨亮、董事会秘书兼财务总监王明孝辞去所担任的职务，公司第一届董事会第十六次会议于2019年1月9日任命赵学兵为公司总经理，任命张学锋为公司董事会秘书，任命曾大秀为公司财务总监。由于董事杨亮的离职和监事吴丽娟、职工代表监事赵国庆的离职和第一届董事会、第一届监事会即将任期届满，公司董事会决定提前进行董事会和监事会换届选举，公司2019年第一次临时股东大会增选赵学兵为公司第二届董事会董事、增选罗洁为公司第二届监事会监事；公司2019年职工代表大会选举孟旺平为公司第二届监事会职工代表监事。具体内容详见本公司在全国股份转让系统信息披露平台披露的公告编号为2019-003、2019-005、2019-006、2019-007、2019-009号公告。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴建明	董事长	0	0	0	0%	0
李章华	董事	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0
温明	董事	5,529,000	0	5,529,000	18.43%	0
张学锋	董事	0	0	0	0%	0

杨亮	董事、总经理	0	0	0	0%	0
王明孝	财务总监、董事会 秘书	0	0	0	0%	0
段文佳	监事	0	0	0	0%	0
吴丽娟	监事会主席	0	0	0	0%	0
赵国庆	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	11,058,000	0	11,058,000	36.86%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	14
财务人员	4	8
销售人员	5	7
生产人员	24	23
技术人员	5	5
员工总计	55	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	15
专科	19	17
专科以下	24	25
员工总计	55	57

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

2、人员培训：公司采取外部培训和公司内部培训相结合的方式对员工开展不定期的各种培训，使员

工更好的熟悉岗位知识，提高工作效率，提高安全保障。新员工入职时公司组织上岗前各项培训，使新员工深入理解企业文化，规范操作流程，强化安全意识。

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

4、退休人员情况：公司目前无退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关制度及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，公司三会能够履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，在公司治理过程中未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，严格按照国家有关法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定程序进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程没有进行修正、修改。

(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	3	1. 2018年4月23日公司第一届董事会第十三

		<p>次会议审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度董会工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2018 年度预计日常性关联交易的议案》、《补充确认超出年度预计的日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于聘请（续聘）2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2. 2018 年 8 月 27 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《2018 年半年度现金分红预案的议案》议案；</p> <p>2. 2018 年 9 月 9 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《2018 年半年度现金分红预案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2. 2018 年 9 月 5 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《对外投资设立参股公司》议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2018 年 4 月 23 日公司第一届监事会第八次会议审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2018 年度预计日常性关联交易的议</p>

		案》、《补充确认超出年度预计的日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的的议案》、《关于聘请（续聘）2018年度财务报告审计机构的议案》；2. 2018年8月27日公司第一届监事会第八次会议审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《2018年半年度现金分红预案的议案》、《关于会计政策变更的的议案》。
股东大会	2	1. 2018年5月16日公司2017年年度股东大会审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年年度报告及摘要的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年年度财务决算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年年度财务预算报告的议案》、《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于2018年度预计日常性关联交易的议案》、《补充确认超出年度预计的日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的的议案》、《关于聘请（续聘）2018年度财务报告审计机构的议案》；2. 2018年9月20日公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司2018年半年度报告的议案》、《2018年半年度现金分红预案的议案》、《关于会计政策变更的的议案》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

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

在报告期内公司上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

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

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

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

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在公司股东企业兼职和领取薪酬的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同，公司人员独立。

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

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

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

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司依据原有的《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《对外担保管理办法》、等治理制度，规范公司投资决策程序、规范关联交易的资金往来，以保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月18日，公司于2016年年度股东大会审议并通过了《关于新疆恒晟能源科技股份有限公司年报信息披露重大差错追责制度的议案》。至此公司以建立了《公司年报信息披露重大差错追责制度》。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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[2019]6856号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（普通特殊合伙）
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2019年4月23日
注册会计师姓名	刘浪、申军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
审计报告	
天职业字[2019]6856号	
新疆恒晟能源科技股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的新疆恒晟能源科技股份有限公司（以下简称“恒晟能源公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒晟能源公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒晟能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
<p>三、 其他信息</p> <p>恒晟能源公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>	
<p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估恒晟能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如</p>	

适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒晟能源公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中国·北京
二〇一九年四月二十三日

中国注册会计师
(项目合伙人): 刘浪

中国注册会计师: 申军

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	19,508,246.70	7,038,053.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	30,724,824.39	22,862,873.54
预付款项	六、3	15,779,935.81	2,644,372.67
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、4	49,350.49	36,252.86
买入返售金融资产			
存货	六、5	3,164,703.91	46,025,793.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	307,533.02	
流动资产合计		69,534,594.32	78,607,345.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	421,471.71	0
投资性房地产			
固定资产	六、8	46,072,528.90	47,664,718.23
在建工程	六、9	2,936,161.97	2,118,918.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	5,343,376.10	5,694,695.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	418,265.50	762,145.12
递延所得税资产	六、12	674,112.97	498,703.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,865,917.15	56,739,180.92
资产总计		125,400,511.47	135,346,526.41

流动负债：			
短期借款	六、13	0	10,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、14	1,557,631.49	43,061,274.04
预收款项	六、15	2,800,049.90	972,206.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,419,383.91	959,427.21
应交税费	六、17	8,912,683.17	1,486,555.40
其他应付款	六、18	46,597,562.79	19,593,510.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,287,311.26	76,072,973.54
非流动负债：			
长期借款		0	0
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		61,287,311.26	76,072,973.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	30,000,000.00	30000000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	8,724,167.94	8,724,167.94
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	六、21	9,648,856.30	6,678,324.14
盈余公积	六、22	3,784,294.73	2,796,178.70
一般风险准备			
未分配利润	六、23	7,502,783.36	11,074,882.09
归属于母公司所有者权益合计		59,660,102.33	59,273,552.87
少数股东权益		4,453,097.88	
所有者权益合计		64,113,200.21	59,273,552.87
负债和所有者权益总计		125,400,511.47	135,346,526.41

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,000,291.42	7,038,053.27
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			
应收票据及应收账款	十六、1	30,617,025.57	22,862,873.54
预付款项		15,598,464.70	2,644,372.67
其他应收款	十六、2	15,737.59	36,252.86
存货		2,544,239.71	46,025,793.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		62,775,758.99	78,607,345.49
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	5,521,471.71	
投资性房地产			
固定资产		46,066,787.15	47,664,718.23
在建工程			2,118,918.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,343,376.10	5,694,695.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		410,385.88	762,145.12
递延所得税资产		674,112.97	498,703.22

其他非流动资产			
非流动资产合计		58,016,133.81	56,739,180.92
资产总计		120,791,892.80	135,346,526.41
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,062,530.29	43,061,274.04
预收款项		2,805,192.24	972,206.59
应付职工薪酬		1,307,097.93	959,427.21
应交税费		8,906,344.96	1,486,555.40
其他应付款		46,585,482.02	19,593,510.30
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		60,666,647.44	76,072,973.54
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		60,666,647.44	76,072,973.54
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,724,167.94	8,724,167.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,648,856.30	6,678,324.14
盈余公积		3,784,294.73	2,796,178.70
一般风险准备			
未分配利润		7,967,926.39	11,074,882.09
所有者权益合计		60,125,245.36	59,273,552.87

负债和所有者权益合计		120,791,892.80	135,346,526.41
------------	--	----------------	----------------

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		606,160,262.19	514,483,499.75
其中：营业收入	六、24	606,160,262.19	514,483,499.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		591,678,295.75	497,995,413.37
其中：营业成本	六、24	555,523,995.58	473,489,182.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	1,422,960.57	1,441,222.39
销售费用	六、26	12,696,858.08	4,806,322.62
管理费用	六、27	18,230,587.49	15,080,255.33
研发费用			
财务费用	六、28	3,390,107.15	2,036,946.96
其中：利息费用	六、28	3,438,262.69	2,053,036.74
利息收入	六、28	68,089.26	29,582.45
资产减值损失	六、29	413,786.88	1,141,483.71
加：其他收益	六、30	5,000.00	60,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-78,528.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-281,810.67	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,126,627.48	16,548,086.38
加：营业外收入	六、33	18,608.68	20,633.53
减：营业外支出	六、34	185,467.18	120,303.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,959,768.98	16,448,416.62
减：所得税费用	六、35	4,990,653.80	3,176,544.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,969,115.18	13,271,872.23
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）		8,969,115.18	13,271,872.23
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		-446,902.12	
2.归属于母公司所有者的净利润		9,416,017.30	13,271,872.23
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,969,115.18	13,271,872.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,416,017.30	13,271,872.23
归属于少数股东的综合收益总额		-446,902.12	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.44
（二）稀释每股收益		0.31	

法定代表人：赵学兵

主管会计工作负责人：赵国庆

会计机构负责人：曾大秀

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		606,756,337.91	514,483,499.75
减：营业成本	十六、4	556,144,459.78	473,489,182.36
税金及附加	十六、4	1,409,994.15	1,441,222.39
销售费用		12,670,299.22	4,806,322.62
管理费用		17,322,368.01	15,080,255.33
研发费用			
财务费用		3,407,091.90	2,036,946.96
其中：利息费用		3,438,262.69	2,053,036.74
利息收入		44,750.66	29,582.45

资产减值损失		408,113.26	1,141,483.71
加：其他收益		5,000.00	60,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-78,528.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-281,810.67	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,038,672.63	16,548,086.38
加：营业外收入		18,608.68	20,633.53
减：营业外支出		185,467.18	120,303.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,871,814.13	16,448,416.62
减：所得税费用		4,990,653.80	3,176,544.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,881,160.33	13,271,872.23
（一）持续经营净利润		9,881,160.33	13,271,872.23
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		9,881,160.33	13,271,872.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		699,008,829.11	579,589,900.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			78,486.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	5,660,610.23	10,428,045.27
经营活动现金流入小计		704,669,439.34	590,096,432.65
购买商品、接受劳务支付的现金		658,324,933.19	513,434,087.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,182,340.78	5,741,676.58
支付的各项税费		6,951,786.07	19,412,865.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	20,844,330.99	17,885,941.03
经营活动现金流出小计		693,303,391.03	556,474,571.19
经营活动产生的现金流量净额	六、37	11,366,048.31	33,621,861.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,774.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,774.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,776,090.88	8,086,733.55
投资支付的现金		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		5,276,090.88	8,086,733.55
投资活动产生的现金流量净额		-5,212,316.76	-8,086,733.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	193,290,000.00	243,390,221.63
筹资活动现金流入小计		198,190,000.00	253,390,221.63
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,490,924.32	16,170,103.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、36	166,382,613.80	252,502,607.82
筹资活动现金流出小计		191,873,538.12	280,672,710.99
筹资活动产生的现金流量净额		6,316,461.88	-27,282,489.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、37	12,470,193.43	-1,747,361.45
加：期初现金及现金等价物余额	六、37	7,038,053.27	8,785,414.72
六、期末现金及现金等价物余额	六、37	19,508,246.70	7,038,053.27

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		699,684,293.04	579,589,900.71
收到的税费返还			78,486.67
收到其他与经营活动有关的现金		8,734,959.98	10,428,045.27
经营活动现金流入小计		708,419,253.02	590,096,432.65
购买商品、接受劳务支付的现金		658,503,075.33	513,434,087.88
支付给职工以及为职工支付的现金		6,095,942.34	5,741,676.58
支付的各项税费		6,941,062.71	19,412,865.70
支付其他与经营活动有关的现金		24,159,752.52	17,885,941.03
经营活动现金流出小计		695,699,832.90	556,474,571.19
经营活动产生的现金流量净额		12,719,420.12	33,621,861.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,774.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,774.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,637,417.97	8,086,733.55
投资支付的现金		5,600,000.00	
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		7,237,417.97	8,086,733.55

投资活动产生的现金流量净额		-7,173,643.85	-8,086,733.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		193,290,000.00	243,390,221.63
筹资活动现金流入小计		193,290,000.00	253,390,221.63
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,490,924.32	16,170,103.17
支付其他与筹资活动有关的现金		166,382,613.80	252,502,607.82
筹资活动现金流出小计		191,873,538.12	280,672,710.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,416,461.88	-27,282,489.36
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		6,962,238.15	-1,747,361.45
加：期初现金及现金等价物余额		7,038,053.27	8,785,414.72
六、期末现金及现金等价物余额		14,000,291.42	7,038,053.27

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09		59,273,552.87
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			6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09		59,273,552.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,970,532.16	988,116.03		-3,572,098.73	4,453,097.88	4,839,647.34
（一）综合收益											9,416,017.30	-446,902.12	8,969,115.18

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他													
（五）专项储备							2,970,532.16						2,970,532.16
1. 本期提取							4,272,417.50						4,272,417.50
2. 本期使用							1,301,885.34						1,301,885.34
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		9,648,856.30	3,784,294.73		7,519,155.74	4,453,792.90		64,113,200.21

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70		56,758,409.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	30,000,000.00				8,724,167.94			3,335,052.62	1,469,918.86		13,229,269.70		56,758,409.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,343,271.52	1,326,259.84		-2,154,387.61		2,515,143.75
（一）综合收益总额											13,271,872.23		13,271,872.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,326,259.84		-15,426,259.84		-14,100,000.00
1. 提取盈余公积									1,326,259.84		-1,326,259.84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,100,000.00		-14,100,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

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

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	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94			6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09	59,273,552.87
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			6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09	59,273,552.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,970,532.16	988,116.03		-3,106,955.70	851,692.49
(一) 综合收益总额											9,881,160.33	9,881,160.33
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								988,116.03		-12,988,116.03		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								988,116.03		-988,116.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								2,970,532.16				2,970,532.16
1. 本期提取								4,272,417.50				4,272,417.50

2. 本期使用							1,301,885.34				1,301,885.34
(六) 其他											
四、本期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		9,648,856.30	3,784,294.73		7,967,926.39	60,125,245.36

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

(三) 利润分配								1,326,259.84		-15,426,259.84	-14,100,000.00
1. 提取盈余公积								1,326,259.84		-1,326,259.84	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,100,000.00	-14,100,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备							3,343,271.52				3,343,271.52
1. 本期提取							3,677,326.64				3,677,326.64
2. 本期使用							334,055.12				334,055.12
(六) 其他											
四、本年期末余额	30,000,000.00				8,724,167.94		6,678,324.14	2,796,178.70		11,074,882.09	59,273,552.87

新疆恒晟能源科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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

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

法定代表人：杨亮

注册资本：人民币 3,000.00 万元

实收资本：人民币 3,000.00 万元

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

证券简称：恒晟能源

证券代码：838919

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司信息详见“八、在其他主体中的权益”。

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。本报告期计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，

计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排

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）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金

融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或

其他原因，难以将该金融资产持有至到期；（4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单笔应收账款余额在 100 万元以上, 单笔其他应收款余额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。未发生减值的按照账龄组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1	关联方组合
组合 2	除单项金额重大并单独计提坏账准备、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备和关联方应收款项以外的其他应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	公司合并范围的关联方应收款项不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

（2）账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 本公司根据实际情况确定, 对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项

坏账准备的计提方法 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

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

（十一）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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

本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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（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

本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。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）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）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）收入

1. 收入的确认一般原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体原则

公司收入主要分为产品销售收入、仓储服务收入。

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

（2）仓储服务收入：公司根据租赁合同的规定，在货物存储单位将货物存至公司油罐开始，在合同规定的结算期获取存储单位签收的仓储费用确认函、开具发票确认收入。（二

十二）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. 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或冲减相关成本费用；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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、16.00、6.00
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5.00
教育费附加及地方教育附加	按实际缴纳增值税计征	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额	20.00、25.00

注 1：根据《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

注 2：本公司子公司企业所得税税率为 25%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 税率优惠政策

根据《自治区人民政府关于促进中小企业发展的实施意见》（新政发〔2010〕92 号）规定，对在新疆困难地区、国家级园区新办的鼓励类中小企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可享受企业所得税优惠。根据上述文件及昌吉市国家税务局高新分局审核，本公司报告期适用所得税税率为 20%。

2. 本期所得税税率的变化

公司上期根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）申请了对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 征收所得税税率的优惠政策，但由于本期生产规模未达到政策要求，无法继续按设在西部地区的鼓励类产业企业计算所得税。适用所得税税率由 15% 变更为 20%。

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

本公司经董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	2018 年 1 月 1 日（2017 年度）受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款” 列示	应收票据及应收账款列示金额 22,862,873.54 元
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款” 列示	应付票据及应付账款列示金额 43,061,274.04 元

列示

将应收利息与应收股利归并至“其他应收款”列示 其他应收款列示金额 36,252.86 元
 将应付利息与应付股利归并至“其他应付款”列示 其他应付款列示金额 19,593,510.30 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、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，上期指 2017 年度，本期指 2018 年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	19,508,246.70	7,038,053.27
<u>合计</u>	<u>19,508,246.70</u>	<u>7,038,053.27</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 0.00 元。

3. 期末存放在境外的款项总额 0.00 元。

（二）应收票据及应收账款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	30,724,824.39	22,862,873.54
<u>合计</u>	<u>30,724,824.39</u>	<u>22,862,873.54</u>

应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

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

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14	5.00	22,862,873.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,066,182.68	100	1,203,309.14		22,862,873.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	32,341,920.41	1,617,096.02	5.00
合计	32,341,920.41	1,617,096.02	

2. 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	26,764,529.40	82.75	1,338,226.47
新疆友好(集团)友好燃料有限公司	5,179,064.15	16.02	258,953.21
新疆永舸清洁能源科技有限责任公司乌鲁木齐铁路西站加油站	284,854.42	0.88	14,242.72
零星加油款	113,472.44	0.35	5,673.62

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
<u>合计</u>	<u>32,341,920.41</u>	<u>100</u>	<u>1,617,096.02</u>

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	15,777,935.81	99.99	2,519,125.47	95.26
1-2年(含2年)			121,647.20	4.60
2-3年(含3年)	2,000.00	0.01	3,600.00	0.14
<u>合计</u>	<u>15,779,935.81</u>	<u>100</u>	<u>2,644,372.67</u>	<u>100</u>

2. 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
福建省惠安县金城石化有限公司	13,996,000.00	88.69
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	4.45
神华宁夏煤业集团有限责任公司	340,809.20	2.16
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	2.12
新疆新捷燃气有限责任公司	174,603.17	1.11
<u>合计</u>	<u>15,547,726.01</u>	<u>98.53</u>

(四) 其他应收款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,350.49	36,252.86
<u>合计</u>	<u>49,350.49</u>	<u>36,252.86</u>

其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,350.49	100.00			49,350.49
合计	49,350.49	100			49,350.49

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,252.86	100.00			36,252.86
合计	36,252.86	100			36,252.86

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
备用金	39,934.26			预计短期可收回
押金	4,750.00			预计短期可收回
代垫公积金、社保	4,666.23			预计短期可收回
合计	49,350.49			

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	39,934.26	21,743.00
押金	4,750.00	5,919.00
代垫款项	4,666.23	8,590.86
合计	49,350.49	36,252.86

3. 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 (%)	坏账准备期末余额
尹悦	备用金	10,235.44	1年以内	20.74	
李论	备用金	5,000.00	1年以内	10.13	
代垫社保、公积金	代垫款项	4,666.23	1年以内	9.46	
赵丽宁	押金	4,500.00	2-3年	9.12	
陶鹏	备用金	2,400.00	1年以内	4.86	
合计		26,801.67		54.31	

(五) 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	2,354,698.11		2,354,698.11			
库存商品	810,005.80		810,005.80	46,025,793.15		46,025,793.15
合计	3,164,703.91		3,164,703.91	46,025,793.15		46,025,793.15

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	307,533.02	
合计	307,533.02	

(七) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
新疆东环恒晟石油有限公司		500,000.00	
合计		500,000.00	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
	-78,528.29		
	<u>-78,528.29</u>		

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		421,471.71	
<u>合计</u>		<u>421,471.71</u>	

(八) 固定资产

总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,072,528.90	47,664,718.23
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>46,072,528.90</u>	<u>47,664,718.23</u>

固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,279,528.49	36,385,562.16	434,092.93	285,715.79	67,384,899.37
2. 本期增加金额		<u>3,629,149.71</u>		<u>42,636.55</u>	<u>3,671,786.26</u>
(1) 购置		48,547.01		42,636.55	91,183.56
(2) 在建工程转入		3,580,602.70			3,580,602.70
3. 本期减少金额	<u>139,938.72</u>	<u>34,355.37</u>	<u>250,000.00</u>		<u>424,294.09</u>
处置或报废	139,938.72	34,355.37	250,000.00		424,294.09
4. 期末余额	<u>30,139,589.77</u>	<u>39,980,356.50</u>	<u>184,092.93</u>	<u>328,352.34</u>	<u>70,632,391.54</u>
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
1. 期初余额	5,175,855.82	14,096,269.46	204,072.53	243,983.33	19,720,181.14
2. 本期增加金额	<u>1,437,514.70</u>	<u>3,556,654.05</u>	<u>90,549.18</u>	<u>51,833.24</u>	<u>5,136,551.17</u>
计提	1,437,514.70	3,556,654.05	90,549.18	51,833.24	5,136,551.17
3. 本期减少金额	<u>72,059.35</u>	<u>21,945.72</u>	<u>202,864.60</u>		<u>296,869.67</u>
处置或报废	72,059.35	21,945.72	202,864.60		296,869.67
4. 期末余额	<u>6,541,311.17</u>	<u>17,630,977.79</u>	<u>91,757.11</u>	<u>295,816.57</u>	<u>24,559,862.64</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>23,598,278.60</u>	<u>22,349,378.71</u>	<u>92,335.82</u>	<u>32,535.77</u>	<u>46,072,528.90</u>
2. 期初账面价值	<u>25,103,672.67</u>	<u>22,289,292.70</u>	<u>230,020.40</u>	<u>41,732.46</u>	<u>47,664,718.23</u>

(九) 在建工程

总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,936,161.97	2,118,918.92
工程物资		
<u>合计</u>	<u>2,936,161.97</u>	<u>2,118,918.92</u>

在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面净值
油库安全整改项目工程				2,118,918.92
水西沟站工程	2,936,161.97		2,936,161.97	
<u>合计</u>	<u>2,936,161.97</u>		<u>2,936,161.97</u>	<u>2,118,918.92</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
油库安全整改 项目工程	2,118,918.92	1,461,683.78	3,580,602.70		
水西沟站工程		2,936,161.97			2,936,161.97
合计	2,118,918.92	4,397,845.75	3,580,602.70		2,936,161.97

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				自筹
已完工、暂未验收				自筹

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,191,281.00	235,849.05	31,600.00	6,458,730.05
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额		<u>235,849.05</u>		<u>235,849.05</u>
处置		235,849.05		235,849.05
4. 期末余额	<u>6,191,281.00</u>		<u>31,600.00</u>	<u>6,222,881.00</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	736,234.80	17,688.68	10,111.14	764,034.62
2. 本期增加金额	<u>123,825.60</u>		<u>9,333.36</u>	<u>133,158.96</u>
计提	123,825.60		9,333.36	133,158.96
3. 本期减少金额		<u>17,688.68</u>		<u>17,688.68</u>
处置		17,688.68		17,688.68
4. 期末余额	<u>860,060.40</u>		<u>19,444.50</u>	<u>879,504.90</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				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 期末账面价值	<u>5,331,220.60</u>		<u>12,155.50</u>	<u>5,343,376.10</u>
2. 期初账面价值	<u>5,455,046.20</u>	<u>218,160.37</u>	<u>21,488.86</u>	<u>5,694,695.43</u>

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
催化剂费用	762,145.12		351,759.24		410,385.88
租入固定资产改良支出		11,346.60	3,466.98		7,879.62
<u>合计</u>	<u>762,145.12</u>	<u>11,346.60</u>	<u>355,226.22</u>		<u>418,265.50</u>

(十二) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,611,422.40	322,284.48	1,203,309.14	180,496.37
资产折旧折耗	1,759,142.47	351,828.49	2,121,378.99	318,206.85
<u>合计</u>	<u>3,370,564.87</u>	<u>674,112.97</u>	<u>3,324,688.13</u>	<u>498,703.22</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>917,718.77</u>	
其中：可抵扣亏损	912,045.15	
资产减值准备	5,673.62	
<u>合计</u>	<u>917,718.77</u>	

(十三) 短期借款

按借款条件分类

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

(十四) 应付票据及应付账款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,557,631.49	43,061,274.04
<u>合计</u>	<u>1,557,631.49</u>	<u>43,061,274.04</u>

应付账款

项目	期末余额	期初余额
设备款	830,353.41	820,230.63
工程款	527,278.08	517,382.30
租赁费	200,000.00	
货款		41,723,661.11
<u>合计</u>	<u>1,557,631.49</u>	<u>43,061,274.04</u>

(十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,800,049.90	972,206.59
<u>合计</u>	<u>2,800,049.90</u>	<u>972,206.59</u>

2. 期末账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆佰德经贸发展有限公司	797,500.00	未结算
<u>合计</u>	<u>797,500.00</u>	

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	959,427.21	7,144,841.75	6,684,885.05	1,419,383.91

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利中-设定提存计划负债		496,143.14	496,143.14	
<u>合计</u>	<u>959,427.21</u>	<u>7,640,984.89</u>	<u>7,181,028.19</u>	<u>1,419,383.91</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	577,717.89	6,219,946.01	5,786,123.94	1,011,539.96
二、职工福利费		378,833.44	334,535.06	44,298.38
三、社会保险费		<u>243,257.41</u>	<u>243,257.41</u>	
其中：1. 医疗保险费		214,885.68	214,885.68	
2. 工伤保险费		13,953.05	13,953.05	
3. 生育保险费		14,418.68	14,418.68	
四、住房公积金		223,535.00	223,535.00	
五、工会经费和职工教育经费	381,709.32	79,269.89	97,433.64	363,545.57
<u>合计</u>	<u>959,427.21</u>	<u>7,144,841.75</u>	<u>6,684,885.05</u>	<u>1,419,383.91</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		474,435.22	474,435.22	
2. 失业保险费		12,465.20	12,465.20	
3. 企业年金缴费		9,242.72	9,242.72	
<u>合计</u>		<u>496,143.14</u>	<u>496,143.14</u>	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,700,261.34	1,085,582.00
企业所得税	1,531,978.58	282,682.46
代扣代缴个人所得税	8,174.05	9,486.64
城市维护建设税	335,013.07	54,402.15
教育费附加	335,013.07	54,402.15
其他税费	2,243.06	
<u>合计</u>	<u>8,912,683.17</u>	<u>1,486,555.40</u>

(十八) 其他应付款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		52,661.63
应付股利		
其他应付款	46,597,562.79	19,540,848.67
<u>合计</u>	<u>46,597,562.79</u>	<u>19,593,510.30</u>

1. 应付利息

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

2. 其他应付款

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	46,324,081.25	19,193,264.06
往来款	250,000.00	163,799.13
垫付款	14,166.46	
党建经费	9,200.00	4,200.00
质保金	115.08	179,585.48
<u>合计</u>	<u>46,597,562.79</u>	<u>19,540,848.67</u>

(十九) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
成都博晟能源科技有 限公司	6,720,000.00	22.40			6,720,000.00	22.40
吴林	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
吴建平	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
温明	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43
李章华	5,529,000.00	18.43			5,529,000.00	18.43

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 (%)
何祗衡	1,164,000.00	3.88			1,164,000.00	3.88
合计	<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
合计	<u>8,724,167.94</u>			<u>8,724,167.94</u>

(二十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,678,324.14	4,272,417.50	1,301,885.34	9,648,856.30
合计	<u>6,678,324.14</u>	<u>4,272,417.50</u>	<u>1,301,885.34</u>	<u>9,648,856.30</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	2,796,178.70	988,116.03		3,784,294.73
合计	<u>2,796,178.70</u>	<u>988,116.03</u>		<u>3,784,294.73</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	11,074,882.09	13,229,269.70
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	11,074,882.09	13,229,269.70
加:本期归属于母公司所有者的净利润	9,416,017.30	13,271,872.23
减:提取法定盈余公积	988,116.03	1,326,259.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,000,000.00	14,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>7,502,783.36</u>	<u>11,074,882.09</u>

注：根据2018年第一次临时股东大会决议通过的《关于2018年半年度现金分红预案的议

案》，公司以总股本30,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元(含税)，共计派发现金红利12,000,000.00元(含税)。

(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	606,160,262.19	555,523,995.58	514,483,499.75	473,489,182.36
其他业务				
<u>合计</u>	<u>606,160,262.19</u>	<u>555,523,995.58</u>	<u>514,483,499.75</u>	<u>473,489,182.36</u>

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	416,701.26	325,285.80
城市维护建设税	392,395.50	476,771.87
教育费附加	392,395.49	476,771.89
房产税	145,035.50	145,035.50
土地使用税	71,694.26	17,357.33
残疾人就业保证金	4,018.56	
车船税	720.00	
<u>合计</u>	<u>1,422,960.57</u>	<u>1,441,222.39</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	10,298,459.49	2,458,913.75
租赁费	1,190,208.83	1,296,176.00
工资、社保及福利	928,217.15	777,968.76
业务招待费	94,241.15	99,563.28
车辆费	77,569.70	117,448.89
办公费	27,500.00	3,106.00
其他	80,661.76	53,145.94
<u>合计</u>	<u>12,696,858.08</u>	<u>4,806,322.62</u>

(二十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,701,516.00	4,502,177.77
折旧费	5,122,325.29	4,076,448.15
安全生产费	2,970,532.16	3,677,326.64
修理费	1,083,496.60	135,343.05
差旅费及业务招待费	667,476.44	499,876.68
技术服务费	467,231.92	
办公费及水电费	465,718.98	485,642.44
审计费	405,100.42	349,641.46
车辆费用	192,476.14	181,426.85
租赁费	156,312.39	30,071.43
开办费	141,509.43	
无形资产摊销	133,158.96	150,847.64
通讯费	91,880.46	90,265.70
低值易耗品摊销	28,076.36	31,844.13
顾问费		52,169.81
其他	603,775.94	817,173.58
<u>合计</u>	<u>18,230,587.49</u>	<u>15,080,255.33</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	3,438,262.69	2,053,036.74
减：利息收入	68,089.26	29,582.45
其他	19,933.72	13,492.67
<u>合计</u>	<u>3,390,107.15</u>	<u>2,036,946.96</u>

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	413,786.88	1,141,483.71
<u>合计</u>	<u>413,786.88</u>	<u>1,141,483.71</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
安保奖励基金	5,000.00	
纳税先进单位奖金		50,000.00
安全生产先进单位奖金		10,000.00
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>60,000.00</u>

(三十一) 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	-78,528.29	
<u>合计</u>	<u>-78,528.29</u>	

(三十二) 资产处置收益

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

(三十三) 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	18,608.68	20,633.53	18,608.68
<u>合计</u>	<u>18,608.68</u>	<u>20,633.53</u>	<u>18,608.68</u>

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	165,467.18		165,467.18
公益性捐赠支出	10,000.00	120,000.00	10,000.00
其他	10,000.00	303.29	10,000.00
<u>合计</u>	<u>185,467.18</u>	<u>120,303.29</u>	<u>185,467.18</u>

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>4,990,653.80</u>	<u>3,176,544.39</u>
其中：当期所得税	5,166,063.55	3,192,495.21
递延所得税	-175,409.75	-15,950.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	<u>13,959,768.98</u>	<u>16,448,416.62</u>
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,791,953.80	2,467,262.49
某些子公司适用不同税率的影响	-45,602.26	
调整以前期间所得税的影响	1,519,418.78	526,017.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	663,106.59	62,576.64
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	228,011.29	
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-166,234.40	120,688.10
所得税费用合计	<u>4,990,653.80</u>	<u>3,176,544.39</u>

(三十六) 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	5,568,912.29	10,142,664.34
利息收入	68,089.26	19,360.82
营业外收入	18,608.68	20,633.53
政府补助	5,000.00	60,000.00
收到的保证金		185,386.58
<u>合计</u>	<u>5,660,610.23</u>	<u>10,428,045.27</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,177,567.75	7,547,323.08
往来款	5,666,763.24	10,338,617.95
<u>合计</u>	<u>20,844,330.99</u>	<u>17,885,941.03</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到成都博晟能源科技有限公司借款	148,200,000.00	243,390,221.63
收到吴建明借款	40,090,000.00	
收到新疆凯时特新能源有限公司借款	5,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>193,290,000.00</u>	<u>243,390,221.63</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还成都博晟能源科技有限公司借款	161,382,613.80	252,502,607.82
归还新疆凯时特新能源有限公司借款	5,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>166,382,613.80</u>	<u>252,502,607.82</u>

(三十七) 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	8,969,115.18	13,271,872.23
加：资产减值准备	413,786.88	1,141,483.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,136,551.17	5,099,272.60
无形资产摊销	133,158.96	150,847.64
长期待摊费用摊销	355,226.22	293,132.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	281,810.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,438,262.69	2,053,036.74
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）	-175,409.75	-15,950.82
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）	42,861,089.24	-9,287,063.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,731,931.52	-23,148,135.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,394,139.72	44,063,365.18
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>11,366,048.31</u>	<u>33,621,861.46</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	19,508,246.70	7,038,053.27
减：现金的期初余额	7,038,053.27	8,785,414.72
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>12,470,193.43</u>	<u>-1,747,361.45</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>19,508,246.70</u>	<u>7,038,053.27</u>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,508,246.70	7,038,053.27
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>19,508,246.70</u>	<u>7,038,053.27</u>

七、合并范围的变更

本期无合并范围变更。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

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

（二）在联营企业中的权益

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
新疆东环恒晟石油有限公司	新疆	新疆	投资与管理、销售商品	49		49	是

注：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司实缴的出资比例占新疆东环恒晟石油有限公司实收资本的 50.00%。根据新疆东环恒晟石油有限公司章程规定，股东依照其实缴的出资比例享有所有者的资产收益、重大决策和选择管理者等权利，并承担相应的义务。

重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	792,464.66	
非流动资产	73,317.64	
资产合计	<u>865,782.30</u>	
流动负债	22,838.88	
非流动负债		
负债合计	<u>22,838.88</u>	
归属于母公司股东权益	421,471.71	
按持股比例计算的净资产份额	421,471.71	
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	<u>421,471.71</u>	
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-157,056.58	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	<u>-157,056.58</u>	

本年度收到的来自联营企业的股利

九、与金融工具相关的风险

无。

十、公允价值的披露

无。

十一、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）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
成都博晟能源科技有限公司	同一实际控制人控制且持有 5%以上表决权股份的股东	91510100077681684K
新疆东环恒晟石油有限公司	联营企业	91652301MA7841NE22
吴林	持有 5%以上表决权股份的股东	
吴建平	持有 5%以上表决权股份的股东、董事长	
温明	持有 5%以上表决权股份的股东	
李章华	持有 5%以上表决权股份的股东	
四川广汉新广实业发展有限公司	同一实际控制人控制	91510681214261986W
重庆长直实业有限公司	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
中国航油集团四川石油有限公司	实际控制人参股企业	91510681795836927M
吴建明	董事	
张学锋	董事	
杨亮	董事、总经理	
段文佳	监事	
吴丽娟	监事	

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
赵国庆	监事	
王明孝	高级管理人员	

（三）关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

无。

2. 出售商品/提供劳务情况表

无。

3. 关联托管/承包情况

无。

4. 关联租赁情况

无。

5. 关联担保情况

无。

6. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
成都博晟能源科技有限公司	148,200,000.00	2017年12月25日	2019年12月31日	年利率6.5%
新疆凯时特新能源有限公司	5,000,000.00	2018年4月20日	2018年4月25日	年利率6.5%
吴建明	40,090,000.00	2018年11月1日	2019年12月31日	年利率6.5%
合计	193,290,000.00			

7. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

8. 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	908,024.80	882,416.67

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

无。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	成都博晟能源科技有限公 司	6,000,000.00	19,182,613.81
其他应付款	吴建明	40,324,081.25	
<u>合计</u>		<u>46,324,081.25</u>	<u>19,182,613.81</u>

（五）关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项**（一）重要承诺事项**

截至2018年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

经营租赁（承租人）最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	200,000.00
1年以上2年以内（含2年）	200,000.00
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	30,617,025.57	22,862,873.54
<u>合计</u>	<u>30,617,025.57</u>	<u>22,862,873.54</u>

应收账款

1. 应收账款分类披露

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

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
期初余额					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,066,182.68	100.00	1,203,309.14	5.00	22,862,873.54
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>24,066,182.68</u>	<u>100</u>	<u>1,203,309.14</u>		<u>22,862,873.54</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	32,228,447.97	1,611,422.40	5.00
<u>合计</u>	<u>32,228,447.97</u>	<u>1,611,422.40</u>	

2. 按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款	坏账准备期末余
		总额的比例 (%)	额
中国石化销售有限公司新疆石油分公司	26,764,529.40	83.05	1,338,226.47
新疆友好(集团)友好燃料有限公司	5,179,064.15	16.07	258,953.21
新疆永舸清洁能源科技有限责任公司乌鲁木齐铁路 西站加油站	284,854.42	0.88	14,242.72
<u>合计</u>	<u>32,228,447.97</u>	<u>100</u>	<u>1,611,422.40</u>

(二) 其他应收款

总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,737.59	36,252.86
<u>合计</u>	<u>15,737.59</u>	<u>36,252.86</u>

其他应收款

1. 其他应收款分类披露

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,737.59	100.00			15,737.59
<u>合计</u>	<u>15,737.59</u>	<u>100</u>			<u>15,737.59</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其他应收款					

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,252.86	100.00			36,252.86
合计	<u>36,252.86</u>	<u>100</u>			<u>36,252.86</u>

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
备用金	7,400.00			预计短期可收回
押金	4,750.00			预计短期可收回
代垫款项	3,587.59			预计短期可收回
合计	<u>15,737.59</u>			

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	7,400.00	21,743.00
押金	4,750.00	5,919.00
代垫款项	3,587.59	8,590.86
合计	<u>15,737.59</u>	<u>36,252.86</u>

3. 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 (%)	坏账准备期末 余额
李论	备用金	5,000.00	1年以内	31.77	
赵丽宁	押金	4,500.00	2-3年	28.59	
代垫社保、公积金	代垫款项	3,587.59	1年以内	22.80	
陶鹏	备用金	2,400.00	1年以内	15.25	
昌吉市超强氧气乙炔经销部	押金	250.00	2-3年	1.59	
合计		<u>15,737.59</u>		<u>100</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准 备	账面价值	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			
对联营、合营 企业投资	421,471.71		421,471.71			
合计	5,521,471.71		5,521,471.71			

（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	606,756,337.91	556,144,459.78	514,483,499.75	473,489,182.36
合计	606,756,337.91	556,144,459.78	514,483,499.75	473,489,182.36

（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	-78,528.29	
合计	-78,528.29	

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-281,810.67	
（2）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,000.00	
（3）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,858.50	
非经常性损益合计	-443,669.17	
减：所得税影响金额	-88,733.83	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-354,935.34	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-354,935.34	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

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	15.83	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	16.42	0.33	0.33

新疆恒晟能源科技股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上述文件置于公司证券事务部。