

华燃油气

NEEQ:832203

江苏华燃油气科技股份有限公司

JiangsuHuaranOilandGasTechnologyCorporation



年度报告

— 2018 —

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、华燃油气	指	江苏华燃油气科技股份有限公司
股东	指	哈尔滨申格体育用品有限公司、刘官平、梁同琴
申格体育用品	指	哈尔滨申格体育用品有限公司
子公司、华旭体育	指	哈尔滨华旭体育发展有限公司
上年同期	指	上年同期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
门站价格	指	管道天然气的门站供应商与下游购买方在天然气所有权交接点的价格,由天然气出厂价格和管道运输价格组成。
天然气	指	是一种多组合的混合气态化石燃料,主要成分是烷烃,其中甲烷占绝大多数,另有少量的乙烷、丙烷和丁烷。
增效天然气	指	一种新型工业燃气,这种新型工业燃气在不改变天然气基本性质的前提下,可大大提高燃烧温度,与传统乙烷气等燃气相比,具有明显的安全、经济、环保、高效的特点。
压缩天然气、CNG	指	指压缩到压力大于或等于 10MPa 且不大于 25MPa 的气态天然气,是天然气加压并以气态储存在容器中。
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
监事会	指	江苏华燃油气科技股份有限公司监事会
董事会	指	江苏华燃油气科技股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏华燃油气科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	江苏华燃油气科技股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
律师事务所	指	江苏新苏律师事务所
会计事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会

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。

公司负责人刘官平、主管会计工作负责人刘婷及会计机构负责人（会计主管人员）刘婷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
安全事故风险	压缩天然气属于易燃易爆气体，在储存、使用过程中如操作不当或发生意外，可能会引起压缩天然气泄漏、火灾爆炸等危险。同时，由于 CNG 场站压缩天然气钢瓶数量较多，公司若不能严格管理持续维护，一旦发生安全事故将对公司的经营造成严重影响。
公司治理风险	公司整体变更为股份有限公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。股东哈尔滨申格体育用品有限公司为公司控股股东，叶蕊茂为实际控制人，公司原部分董事、监事、高级管理人员仍存在亲属关系，更换的董事、监事、高级管理人员隶属于实际控制人控制的其他公司，对公司的经营管理活动有着重大的影响。在公司未来经营中，存在因实际控制人控制失当、公司治理不规范，进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
大客户依赖风险	公司主要客户为江苏苏油建设有限公司、江苏包天下食品有限公司、扬州龙和造船有限公司，公司存在对上述客户存在重大依赖的风险。如果主要客户的产品需求量进一步下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现大幅下滑进而影响公司的经营业绩。
主营业务毛利率持续下降的风险	公司主营业务收入主要为压缩天然气的销售，主要产品包括普通压缩天然气和增效压缩天然气。报告期内，原有客

	户破产、重组, 订单大量减少, 并且因受国内外大环境影响, 市场需求量下降, 导致公司主营业务收入下滑, 虽较上一年度有所增加, 但整体利润情况还不理想。
供应商依赖风险	作为战略性基础能源, 我国目前的天然气资源几乎全部由中石油、中石化、中海油三家大型央企开采, 其中中石油占据垄断地位。江苏省的用气主要由江苏油田供应, 江苏油田的主要工区在江苏北部, 主力油田则在公司所在地—扬州地区。目前, 公司的气源全部来自于中石油江苏油田分公司经营的生产分销机构。上游企业在产业链中处于相对强势的地位, 以产定销, 若江苏油田的天然气供给量大幅减少或生产运行中出现重大事故, 无法给公司提供稳定、价格合理的气源, 将对本公司的业务产生重大影响。
市场区域化集中的风险	目前, 公司的经营业务主要集中于扬州地区, 公司的经营状况和发展空间与扬州市的天然气政策规划、区域经济发展速度、工业化发展水平息息相关。如果未来扬州地区经济出现波动、工业化发展延缓或者当地相关政策变动, 将制约公司业务经营及盈利能力的持续增长。
天然气价格调整机制风险	目前, 中国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制, 对门站价格(出厂价+管道运输价)执行政府指导价。根据《中华人民共和国价格法》的有关规定, 门站下游的价格(即城市燃气终端价格)由省级价格主管部门制定。在城市燃气上游价格市场化导向明确、终端销售价格仍然实行政府管制的背景下, 虽然天然气价格形成机制改革, 明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则, 但是, 上游天然气供应价格的波动可能出现因下游采购价格无法同步调整, 进而影响公司的产品销售或毛利率的情形。
国家天然气行业政策变化和规划变化的风险	若国家关于天然气行业的政策出现较大的改变, 调整能源利用政策, 打破原有的资源分配格局, 将有可能影响本公司建立的业务模式, 从而影响本公司的生产与经营, 也将对本公司未来的经营效益产生较大影响。
子公司经营场地及人员流动风险	子公司培训用地目前均为租赁获得, 如出租方提前解约将导致公司某一场地无法正常经营及培训; 同时, 公司聘用的教练员亦存在不稳定因素, 教练员离职的同时也存在同时流失部分学员的可能, 从而影响公司收益并对公司声誉造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏华燃油气科技股份有限公司
英文名称及缩写	JiangsuHuaranOilandGasTechnologyCorporation
证券简称	华燃油气
证券代码	832203
法定代表人	刘官平
办公地址	江苏省扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐金龙
职务	董事会秘书
电话	0514—82261168
传真	0514—82261168
电子邮箱	2511649299@qq.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区 225000
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3月10日
挂牌时间	2015年4月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D-45-450-4500-燃气生产和供应业
主要产品与服务项目	专业从事瓶装压缩天然气的销售,包括压缩天然气和增效天然气
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	哈尔滨申格体育用品有限公司
实际控制人及其一致行动人	叶蕊茂

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	9132100057138444X1	否

注册地址	江苏省扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区	否
注册资本（元）	3300 万	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 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	谭宪才、迟文洲
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	5,694,787.59	2,599,883.18	119.04%
毛利率%	74.99%	21.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	375,297.64	-746,670.19	250.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,941.67	-1,110,803.15	203.33%
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）	1.00%	-1.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.10%	-2.93%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	250.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	39,237,818.33	42,158,129.40	-6.93%
负债总计	1,338,164.27	4,633,772.98	-71.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,899,654.06	37,524,356.42	1.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.14	0.88%
资产负债率%（母公司）	1.51%	10.99%	-
资产负债率%（合并）	3.41%	10.99%	-
流动比率	28.63	8.91	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-23,223,558.07	534,868.36	-4441.92%
应收账款周转率	1.21	1.00	-
存货周转率	3.45	18.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.93%	9.06%	-
营业收入增长率%	119.04%	57.78%	-
净利润增长率%	250.26%	75.48%	-

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	33,000,000	33,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	451141.29
非经常性损益合计	451,141.29
所得税影响数	112,785.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	338,355.97

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

应收票据及应收账款	0	2,892,651.04		
应收票据	500,000.00	0		
应收账款	2,392,651.04	0		
应付票据及应付账款		1,327,265.50		
应付票据	0	0		
应付账款	1,327,265.50	0		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于燃气生产和供应行业，是天然气销售终端，拥有江苏省瓶装燃气销售许可证，在天然气利用上有专业技术，为沿江大型船舶制造厂商、汽车加气站等企业提供压缩、增效天然气。该增效天然气和传统切割气相比：一、降低成本 20%--50%；二、节能环保；三、安全。因天然气比重轻，易挥发，公司通过直销开拓业务，营业收入主要来源为销售天然气和天然气设备租赁。报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

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

公司在报告期内计划除在传统业务上继续开拓新的市场，挖掘新的客户以外，还将通过开展新领域、新方向的发展。由于新三板各项发展还有待完善，所以公司在 2018 年度尝试新的投资机会，在报告期内，公司除了继续完成承接分包的相关工程建设项目外，还成立了子公司经营体育咨询培训业务，虽然目前可确认的收入及利润较少，但下一年度营业收入与利润将会有所增加，公司整体业绩也会出现好转。

(二) 行业情况

公司所处的天然气行业，随着更多企业进入该行业，天然气市场长期快速增长必然会受到影响，公司未来也将因更多企业进入天然气销售市场，将面对更多的困难，但天然气属不可再生能源，是环保、洁净能源，是国家政策鼓励项目。随着国家对天然气销售特许门槛的提高，以及公司在天然气利用技术优势、管理优势，以及公司规模管理和市场优势，天然气市场向好的发展趋势没有改变。另外，一些实力弱、管理差、技术含量低的企业也会被淘汰，同时从国家能源层面来看，为解决面临的环境污染问题，减少用煤，加大天然气能源占比是一条不可回避的措施。综上所述，虽然天然气市场有一定困难，但从中长期发展趋势来看，天然气行业会朝更好的方向继续发展。

(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	12,735,592.72	32.34%	34,879,005.50	82.73%	-63.49%
应收票据与应收账款	5,853,272.60	14.92%	2,892,651.04	6.86%	102.35%
存货	604,701.60	1.54%	220,174.04	0.52%	174.65%
投资性房地产	0		0		
长期股权投资					
固定资产	358,954.96	0.91%	890,919.53	2.11%	-59.71%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	16,972,106.36	43.25%	2,636,379.29	6.25%	543.77%
其他应收款	2,148,415.14	5.48%	639,000.00	1.52%	236.22%
无形资产	9,662.80	0.02%			
长期待摊费用	461,867.91	1.17%			
递延所得税资产	93,244.24	0.24%			

资产负债项目重大变动原因：

2018年末公司货币资金余额为12,735,592.72元，较2017年减少63.49%，主要是报告期公司成立全资控股子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司，投入资金用于子公司经营所致。

2018年末公司应收票据及应收账款净值为5,853,272.6元，较2017年增加102.35%，主要是报告期公司营业收入增加，应收账款相应增加所致。

2018年末公司存货净值为604,701.60元，较2017年期末增加174.65%，主要是公司因扩大销售规模，进而生产所用的压缩天然气库存增加所致。

2018年末公司固定资产较2017年期末减少59.71%，主要是公司正常计提折旧导致固定资产净值减少。

2018年末公司预付账款较2017年增长543.77%，原因主要是公司于2018年9月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，向出租方预付场地租金及费用所致。

2018年末其他应收款较2017年末增长4236.22%，原因为公司垫付工程款项及公司于2018年9月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，向出租方支付租赁保证金所致。

2018年末公司无形资产净值较2017年期末增加9,662.8元，主要是公司于2018年9月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，购买了培训用记录课时软件所致。

2018年末公司长期待摊费用较2017年期末增加461,867.91元，主要是公司于2018年9月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，进行了场地装修作为长期待摊费用摊销所致。

2018年末公司递延所得税资产较2017年期末增加93,244.24元，主要是公司审计于2018年年报进行坏账损失的计提并相应提取所得税所致。

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	5,694,787.59	-	2,599,883.18	-	119.04%
营业成本	1,424,503.82	25.01%	2,028,586.68	78.03%	-29.78%
毛利率%	74.99%	-	21.97%	-	-
管理费用	1,252,075.73	21.99%	1,066,382.57	41.02%	17.41%
研发费用	0		0		
销售费用	1,807,536.37	31.74%	756,729.27	29.11%	138.86%
财务费用	-62,327.99	-1.09%	-182,797.37	-7.03%	-65.90%
资产减值损失	637,191.95	11.19%	0		
其他收益	0		0		
投资收益	451,141.29	7.92%	171,969.86	6.61%	162.34%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		13,685.69	0.53%	-100.00%
汇兑收益	0		0		
营业利润	1,084,865.74	19.05%	-1,046,525.25	-40.25%	303.66%
营业外收入	0		300,000.00	11.54%	-100.00%
营业外支出	0		144.94	0.01%	-100.00%
净利润	375,297.64	6.59%	-746,670.19	-28.72%	250.26%

项目重大变动原因：

2018 全年公司营业收入较 2017 年增加 119.04%，主要是公司 2017 年承揽的工程项目净收入在 2018 年得以确认所致。

2018 全年公司营业成本较 2017 年减少 29.78%，主要是公司主营天然气销售收入下降，对应主营成本的减少与收入的减少率同步。

2018 全年公司管理费用较 2017 年增加 17.41%，主要是因公司业务较去年增加，相应房租、差旅费、督导费、业务招待费等费用增加所致。

2018 全年公司销售费用较 2017 年增加 138.86%，主要是因为公司于 2018 年 9 月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，发生了租金、物业费、人员工资、促销宣传等费用。

2018 全年公司财务费用较 2017 年减少 65.90%，主要是因为公司货币资金余额较去年减少，所产生的利息收入相应减少所致。

2018 全年公司投资收益较 2017 年增加 162.34%，主要原因为公司 2018 购买的银行理财产品较 2017 年增加，产生的理财利息增加所致。

2018 全年公司资产减值损失为 637,191.95 元，2017 年无发生额，主要因出于谨慎性原则，公司按照账龄分析法，并结合各项应收款项的实际情况，进行了坏账准备的计提所致。

2018 全年营业利润较 2017 年增加 303.66%，主要是业务规模增长，营业收入增加所致。

2018 全年营业外收入为零，2017 年金额为 300,000.00 元，原因为 2017 年收到挂牌奖励 30 万元。

2018 全年营业外支出为零，2017 年金额为 144.94 元，原因为 2017 年补缴 2016 年税款产生滞纳金所致。

2018 全年净利润 375,297.64 元，2017 年净利润-746,670.19 元，增长比例 250.26%，主要是本期营业收入大幅增加所致。

(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	1,907,119.32	2,599,883.18	-26.65%
其他业务收入	3,787,668.27	0	
主营业务成本	1,424,503.82	2,028,586.68	-29.78%
其他业务成本	0	0	

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%
压缩天然气	1,885,927.19	33.12%	2,599,883.18	100%
培训服务	21,192.13	0.37%		
工程施工	1,859,672.60	26.08%		
设备租赁	1,484,976.83	26.08%		
技术服务	443,018.84	7.78%		

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018 年公司营业收入发生额 5,694,787.59 元，较 2017 年增加 119.04%，主要是公司 2017 年承揽的工程项目净收入在 2018 年确认所致。

2018 年公司营业成本发生额为 1,424,503.82 元，较 2017 年发生额减少 29.78%，营业成本构成主要是采购天然气、生产人员费用分摊等，主营业务成本的增加与主营业务收入的减少率同步。

其中其他业务收入情况为：公司从江苏苏油建设有限公司分包了中石化金坛盐穴天然气地下储气库建设的部分工程，公司基于自有专业技术为该工程提供技术咨询服务（包括压缩天然气技术、氮气服务及气密扣检测技术服务等）以及地面与地下土建、管道安装等工程服务。同时公司将工程施工分包给其他工程施工单位，产生劳务成本及其他相应成本作为收入的抵减项，按照净额确认工程收入。

(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	江苏苏油建设有限公司	15,870,557.94	89.09%	否
2	江苏包天下食品有限公司	1,295,352.23	7.27%	否
3	扬州龙和造船有限公司	379,670.05	2.13%	否
4	江苏世通船舶重工有限公司	210,904.91	1.18%	否
5	扬州市裕和气体有限公司	26,724.14	0.15%	否
6	中石化川气东送天然气管道有限公司	9,056.60	0.05%	否
7	个人-培训顾客	21,192.13	0.13%	否
	合计	17,813,458.00	100.00%	-

(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	金坛区直溪祥顺地面工程作业队	3,092,233.02	23.24%	否
2	金坛区直溪伟恒建设工程队	2,927,184.47	22.01%	否
3	韩福伟	2,600,000.00	19.54%	否
4	常州金坛国忠建筑工程有限公司	1,941,747.57	14.60%	否
5	扬州裕和气体有限公司	1,804,032.45	13.56%	否
6	刘骏	938,000.00	7.05%	否
	合计	13,303,197.51	100.00%	-

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	-23,223,558.07	534,868.36	-4,441.92%
投资活动产生的现金流量净额	1,080,145.29	223,747.63	382.75%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

现金流量分析：

2018 年经营活动产生的现金流量净额-23,223,558.07 元，2017 年经营活动产生的现金流量净额 534,868.36 元，2018 年度经营活动产生的现金流量净额较 2017 年减少 4,441.92%，主要是公司于 2018 年 9 月投资的全资子公司华旭公司为正常经营，支付了租金、物业费、保证金等，并增加了人员工资、促销宣传等费用。

2018 年投资活动产生的现金流量净额为 1,080,145.29 元，2017 年投资活动产生的现金流量净额 223,747.63 元，2018 年投资活动产生的现金流量净额较 2017 年增长 382.75%，主要原因为公司 2018 年进行的投资理财活动较 2017 年增多，投资产生的收益增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年 9 月，公司成立全资控股子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司，主营体育赛事活动组织策划及咨询，体育场馆管理，体育经纪人，体育项目技术咨询与技术服务等内容。公司本次设立子公司是为了盘活公司现有资金，提升公司整体实力，增强公司收益与盈利能力，进一步提高公司综合竞争力，因子公司成立时间较短，目前尚不具备盈利能力，2018 年度实现收入 21,192.13 元，净利润-1,489,191.68 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 10 月 26 日购买了 1940 万元理财产品，至 2018 年 1 月 26 日到期，取得投资收益 74,690 元。公司于 2018 年 1 月 4 日购买了 1320 万元理财产品，至 2018 年 4 月 4 日到期，取得投资收益 51,700 元。公司于 2018 年 4 月 12 日购买了 1320 万元理财产品，至 2018 年 10 月 12 日到期，取得投资收益 120,560 元。公司于 2018 年 4 月 24 日购买了 1940 万元理财产品，至 2018 年 10 月 24 日到期，取得投资收益 177,348.33 元。公司于 2018 年 10 月 16 日购买了 1009.1 万元理财产品，至 2018 年 11 月 16 日到期，

取得投资收益 13,286.49 元。公司于 2018 年 11 月 20 日购买了 1010.42 万元理财产品，至 2018 年 12 月 27 日到期，取得投资收益 13,556.47 元。以上理财产品均已到期赎回，累计投资收益 451,141.29 元已收到并存入公司账户。

另外，公司于 2018 年 12 月 27 日购买了 10,117,756.47 元理财产品，于 2019 年 1 月 27 日到期赎回，取得投资收益 13,068.76 元。

(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

会计政策变更：2018 年 6 月 15 日财政部发布《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），对“资产负债表”和“利润表”中的部分项目进行了合并和分拆，部分项目列示顺序进行了调整。公司在 2018 年财务报表按新格式进行披露。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2018 年 9 月成立全资子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司，故 2018 年度报告采取合并报表的形式。

(八) 企业社会责任

公司本年度略有盈利，始终保持正常经营状态，账面资金充足，不存在拖欠员工工资情况，对债权人利益也有充足的保障，虽然在本年度未发生对外捐助情况，但随着公司经营状况的改善，未来公司将承担更多的社会责任，为国家扶贫攻坚、经济发展贡献更多力量。

三、 持续经营评价

2018 年公司继续拓宽行业市场，提高主营业务收入，2018 年度，公司努力开拓新的市场领域，除了主营的压缩天然气销售业务外，继续完成中石化储气库的地面工程的剩余部分分包项目，还成立了全资子公司主营体育项目的咨询和服务业务，目前确认收入及利润甚微，但公司已不再依靠单一的压缩天然气销售业务实现收入，努力通过多种业务领域实现营业收入多元化，预计公司未来的经营业绩将会持续增长，实现扭亏为盈。

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、安全事故风险。压缩天然气属于易燃易爆气体，在储存、使用过程中如操作不当或发生意外，可能会引起压缩天然气泄漏、火灾爆炸等危险。同时，由于CNG场站压缩天然气钢瓶数量较多，公司若不能严格管理持续维护，一旦发生安全事故将对公司的经营造成严重影响。

应对措施：公司建立了相应的事故应急处理预案，所有CNG场站均配备自动化生产监测的成套设备，对于各家客户的CNG场站的管理，由公司分别指派数名具有特种设备作业证书的技术操作人员定点监测和管理。

2、公司治理风险。公司整体变更为股份有限公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。股东哈尔滨申格体育用品有限公司为公司控股股东，叶蕊茂为实际控制人，公司原部分董事、监事、高级管理人员仍存在亲属关系，更换的董事、监事、高级管理人员隶属于实际控制人控制的其他公司，对公司的经营管理活动有着重大的影响。在公司未来经营中，存在因实际控制人控制失当、公司治理不规范，进而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司通过聘请专业的管理人员，制定较为完善的管理制度，通过严格的内控流程，降低实际控制人失当及公司治理不规范的风险。

3、大客户依赖风险。公司主要客户为江苏苏油建设有限公司、江苏包天下食品有限公司、扬州龙和造船有限公司，公司存在对上述客户存在重大依赖的风险。如果主要客户的产品需求量进一步下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现大幅下滑进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司已开始不断补充新客户，在保有原客户的基础上，力争开发新的市场区域，拓宽新的利润增长点。

4、主营业务毛利率持续下降的风险。公司主营业务收入主要为压缩天然气的销售，主要产品包括普通压缩天然气和增效压缩天然气。报告期内，原有客户破产、重组，订单大量减少，并且因受国内外大环境影响，市场需求量下降，导致公司主营业务收入下滑，虽较上一年度有所增加，但整体利润情况还不理想。

应对措施：公司会继续积极开发新客户，寻求新的项目，以便提高公司整体盈利能力。

5、供应商依赖风险。作为战略性基础能源，我国目前的天然气资源几乎全部由中石油、中石化、中海油三家大型央企开采，其中中石油占据垄断地位。江苏省的用气主要由江苏油田供应，江苏油田的主要工区在江苏北部，主力油田则在公司所在地—扬州地区。目前，公司的气源全部来自于中石油江苏油田分公司经营的生产分销机构。上游企业在产业链中处于相对强势的地位，以产定销，若江苏油田的天然气供给量大幅减少或生产运行中出现重大事故，无法给公司提供稳定、价格合理的气源，将对本公司的业务产生重大影响。

应对措施：对于行业垄断的上述风险问题，公司将通过维系客情关系，及时调整成本费用应对气源价格的调整，另外做好与客户的沟通，在销售合同签订上提前做好风险把控。

6、市场区域化集中的风险。目前，公司的经营业务主要集中于扬州地区，公司的经营状况和发展空间与扬州市的天然气政策规划、区域经济发展速度、工业化发展水平息息相关。如果未来扬州地区经济出现波动、工业化发展延缓或者当地相关政策变动，将制约公司业务经营及盈利能力的持续增长。

应对措施：公司在立足本地经营发展的基础上，争取拓宽渠道，开发新的市场，以此平衡区域化集中的问题。

7、天然气价格调整机制风险。目前，中国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制，对门站价格（出厂价+管道运输价）执行政府指导价。根据《中华人民共和国价格法》的有关规定，门站下游的价格（即城市燃气终端价格）由省级价格主管部门制定。在城市燃气上游价格市场化导向明确、终端销售价格仍然实行政府管制的背景下，虽然天然气价格形成机制改革，明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则，但是，上游天然气供应价格的波动可能出现因下游采购价格无法同步调整，进而影响公

司的产品销售或毛利率的情形。

应对措施：做好与客户的沟通，在销售合同签订上提前做好风险把控。

8、国家天然气行业政策变化和规划变化的风险。若国家关于天然气行业的政策出现较大的改变，调整能源利用政策，打破原有的资源分配格局，将有可能影响本公司建立的业务模式，从而影响本公司的生产与经营，也将对本公司未来的经营效益产生较大影响。

应对措施：在目前的行业管理体制下，公司已建立起与之相适应的业务运营模式，及时根据国家的政策调整，做出应对措施，同时在能力允许的情况下，探索多元化发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司于 2018 年 9 月投资成立全资控股子公司，故发生新增的子公司经营场地及人员流动风险，子公司培训用地目前均为租赁获得，如出租方提前解约将导致公司某一场地无法正常经营及培训，同时，公司聘用的教练员亦存在不稳定因素，教练员离职的同时也存在同时流失部分学员的可能，从而影响公司收益并对公司声誉造成一定影响。

对此公司通过与场地所有者保持良好沟通，签订长期租赁合同，同时做好教练员的储备，并增强学员的粘性等措施，确保经营场地及教练员的长期稳定。

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	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	租金，物业费，保证金	5,881,150.00	已事前及时履行	2018年10月26日	2018-026
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	租金，物业费，保证金	3,660,940.00	已事前及时履行	2018年11月7日	2018-028
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	租金，物业费，保证金	8,916,580.00	已事前及时履行	2018年11月23日	2018-032

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：

公司新设全资控股子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司，因开展体育培训业务及经营模式的需要，与关联公司哈尔滨申格伽商业管理有限公司合作并向其支付场地租金、保证金、物业费等。上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常需要，根据公司经营情况决定与关联方的合作时间，上述关联方信用良好，交易有利于公司稳定经营，未对公司产生不利影响。

(二) 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

1、公司于2017年10月26日购买了1,940万元理财产品，至2018年1月26日到期，取得投资收益74,690元。公司于2018年1月4日购买了1,320万元理财产品，至2018年4月4日到期，取得投资收益51,700元。公司于2018年4月12日购买了1,320万元理财产品，至2018年10月12日到期，取得投资收益120,560元。公司于2018年4月24日购买了1,940万元理财产品，至2018年10月24日到期，取得投资收益177,348.33元。公司于2018年10月16日购买了1,009.1万元理财产品，至2018年11月16日到期，取得投资收益13,286.49元。公司于2018年11月20日购买了1,010.42万元理财产品，至2018年12月27日到期，取得投资收益13,556.47元。以上理财产品均已到期赎回，累计投资收益451,141.29元已收到并存入公司账户。

另外，公司于2018年12月27日购买了10,117,756.47元理财产品，于2019年1月27日到期赎回，取得投资收益13,068.76元。

公司于2016年10月31日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司管理层使用闲置资金进行短期投资授权的议案》，该议案一并提交2016年第四次临时股东大会审议并表决通过。上述理财产品投资额及投资期限均符合2016年第四次临时股东大会决议要求，故不再重复召开会议审议。

2、2018年9月，公司投资设立全资控股子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司，实缴注册资金2200万元，主营体育赛事活动组织策划及咨询，体育场馆管理，体育经纪人，体育项目技术咨询与技术服务等内容。

(三) 承诺事项的履行情况

本公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于杜绝关联方资金占用的承诺》等，报告期内无违反上述承诺事项发生。

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	23,400,000	70.91%	0	23,400,000	70.91%
	其中：控股股东、实际控制人	16,510,000	50.03%	3,200,000	19,710,000	59.73%
	董事、监事、高管	3,690,000	11.18%	0	3,690,000	11.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,600,000	29.09%	0	9,600,000	29.09%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	9,600,000	29.09%	0	9,600,000	29.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数						3

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	哈尔滨申格体育用品有限公司	16,510,000	3,200,000	19,710,000	59.73%	0	19,710,000
2	刘官平	7,450,000	0	7,450,000	22.57%	5,040,000	2,410,000
3	梁同琴	5,840,000	0	5,840,000	17.70%	4,560,000	1,280,000
4	刘文	3,200,000	-3,200,000	0	0.00%	0	0
合计		33,000,000	0	33,000,000	100.00%	9,600,000	23,400,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司董事刘官平与公司董事梁同琴系夫妻关系；刘文系董事刘官平、梁同琴之女。哈尔滨申格体育用品有限公司跟其他股东间无关联关系。以上均不存在代持情况。

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

哈尔滨申格体育用品有限公司；类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）；注册资本：2000万元；法定代表人：邢影；成立日期：2011年5月31日；住所：阿城区解放大街59号（世纪名苑购物中心一层）；邮编：150001；统一社会信用代码：9123011257193320XM；所属行业：体育用品零售行业；主要业务：体育用品、服装鞋帽销售及柜台出租；营业期限：2011年5月31日至长期；经营范围：销售：体育用品、服装鞋帽、运动配饰、针织品；企业管理咨询服务；柜台出租。

（二） 实际控制人情况

哈尔滨申格体育用品有限公司为哈尔滨申格体育连锁有限公司（以下简称“申格体育连锁”）的全资子公司，申格体育连锁实际控制人为叶蕊茂，申格体育连锁与华燃油气为同一实际控制人叶蕊茂控制的公司。叶蕊茂，男，汉族，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任哈尔滨申格体育连锁有限公司董事长，为公司的实际控制人及实际决策者。

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

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

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
刘官平	董事长、总经理	男	1963年4月	中专	2017年11月9日至2020年11月8日	是
梁同琴	董事	女	1964年5月	大专	2017年11月9日至2020年11月8日	是
刘官祥	董事	男	1968年6月	中技	2017年11月9日至2020年11月8日	是
张志林	董事	男	1979年10月	本科	2017年11月9日至2020年11月8日	否
孔旭	董事	男	1983年10月	本科	2017年11月9日至2020年11月8日	否
刘官海	监事会主席	男	1966年1月	中技	2017年11月9日至2020年11月8日	是
逢菊艳	监事	女	1969年10月	大专	2017年11月9日至2020年11月8日	否
孔苗苗	监事	女	1975年8月	本科	2017年11月9日至2020年11月8日	否
刘婷	财务总监	女	1989年1月	本科	2018年9月3日至2020年11月8日	是
唐金龙	董事会秘书	男	1983年2月	硕士	2017年11月9日至2020年11月8日	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事刘官平与公司董事梁同琴系夫妻关系；董事刘官平与董事刘官祥、监事刘官海系兄弟关系；除上述亲属关系外，公司董事、监事及高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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
刘官平	董事长、总经理	7,450,000	0	7,450,000	22.57%	0
梁同琴	董事	5,840,000	0	5,840,000	17.70%	0

刘官祥	董事	-	-	-	-	-
张志林	董事	-	-	-	-	-
孔旭	董事	-	-	-	-	-
刘官海	监事会主席	-	-	-	-	-
逢菊艳	监事	-	-	-	-	-
孔苗苗	监事	-	-	-	-	-
刘婷	财务总监	-	-	-	-	-
唐金龙	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	13,290,000	0	13,290,000	40.27%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张荣	财务总监	离任	无	个人原因离职
刘婷	无	新任	财务总监	新聘任

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

刘婷，女，1989年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨学院经济管理学院财务管理专业，本科学历。2013年3月至2018年8月，任哈尔滨申格体育连锁有限公司财务管理中心会计部经理；2018年9月至今，任江苏华燃油气科技股份有限公司财务总监。

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	3	2
销售人员	2	1
技术人员	4	2
财务人员	2	2
员工总计	11	7

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	1	1
本科	2	2
专科	3	2
专科以下	5	2
员工总计	11	7

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：

报告期内人员发生变动，留任的从业技术人员定期参加安监局举办的从业人员安全资格培训，参加技术监督局举办的压力容器操作及压力管道巡护等培训，并取得了相应的资质证书。从业技术人员还参加 HSE、井控等培训，并取得了相应的资格证书，公司高管也会参加相关培训，提升管理与业务技能。目前公司未有离退休职工。

(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 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》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法律、法规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、监事会的召开、召集、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，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营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，截止报告期末，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，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，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》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

无

(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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>6</p>	<p>1. 2018年4月9日,召开第二届董事会第二次会议审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》;审议通过《关于2017年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》;审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》;审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》;审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》;审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》;审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》;审议通过《关于会计政策变更的议案》审议通过《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2. 2018年8月15日,召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于2018年半年度报告的议案》;审议通过《关于2018年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>3. 2018年8月30日,召开第二届董事会第四次会议审议通过《关于聘任公司新任财务总监的议案》;审议通过《关于公司设立全资子公司的议案》;审议通过《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4. 2018年10月25日,召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司关联交易的议案》。</p> <p>5. 2018年11月6日,召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司关联交易的议案》。</p> <p>6. 2018年11月21日,召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于公司关联交易的议案》,审议通过《关于召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1. 2018年4月9日,召开第二届监事会第二次会议审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》;审议通过《关于2017年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》;审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》;审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》;审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》;审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》;审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>2. 2018年8月15日,召开第二届监事会第三次会议审议通过《关于2018年半年度报告的议案》;审议通过《关于2018年上半年募集</p>

		资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	3	<p>1. 2018年5月3日，召开2017年度股东大会审议通过《关于2017年年度报告及其摘要的议案》；审议通过《关于2017年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于2017年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>2. 2018年9月19日，召开2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司设立全资子公司（修改）的议案》；审议通过《关于变更公司募集资金用途的议案》；审议通过《关于子公司设立募集资金专户及签订〈募集资金四方监管协议〉的议案》；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次对外投资相关事宜的议案》；审议通过《关于公司设立全资子公司的议案》。</p> <p>3. 2018年12月13日，召开2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司关联交易的议案》。</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截至报告期末，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。

（四）投资者关系管理情况

公司已建立《投资者管理制度》。对于潜在的投资者，公司通过电话、网络工具、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，保持沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理“三会”各项事宜，确保“三会”的顺利召开，确保股东的权利。

(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

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、业务独立性分析：公司专业从事瓶装压缩天然气的销售，公司的主要产品包括压缩天然气和增效天然气。其拥有独立的采购、销售团队，公司产品的开发、推广及销售，由公司各个部门协作分工完成。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力。

2、资产完整性分析：公司是独立的法人单位，不存在与其他机构合用资产的情况。公司通过股份制改革，梳理和整合了公司的财产，有限公司整体变更设立股份有限公司后，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已经办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司生产经营所需的生产设备、车辆、办公设备等资产均为股份公司独立拥有，不存在与其他单位合用的情形，公司对其拥有所有权或使用权，并实际占有和支配该资产。

3、人员独立性分析：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司高级管理人员在公司领取薪酬。截至2017年12月31日，公司现有员工共11人，公司与相关员工签订劳动合同，公司拥有独立的薪酬支付体系，已按照相关法律法规缴纳股份公司员工社会保障及福利酬金，公司人员具有独立性。

4、机构独立性分析：公司已经以《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责，公司内部组织机构及各经营管理部门与控股股东、实际控制人及控制的企业不存在机构混同的情形，公司机构独立。

5、财务独立分析：公司有专门的财务人员进行会计核算，具有规范的会计核算制度和财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形，公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

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，从企业规范角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好，未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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]22232 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	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	谭宪才、迟文洲
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 江苏华燃油气科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了江苏华燃油气科技股份有限公司（以下简称“华燃油气”）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相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华燃油气 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。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华燃油气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 华燃油气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华燃油气 2017 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层对财务报表的责任 管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估华燃油气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华燃油气、终止运营或别无其他现实的选择。 五、 注册会计师对财务报表审计的责任	

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

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

(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，就可能对导致对华燃油气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华燃油气不能持续经营。

(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。

我们与管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

中国注册会计师：谭宪才

二〇一九年四月二十三日

中国注册会计师：迟文洲

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、（一）	12,735,592.72	34,879,005.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	5,853,272.60	2,892,651.04
预付款项	六、（三）	16,972,106.36	2,636,379.29
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)	2,148,415.14	639,000.00
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	604,701.60	220,174.04
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			
流动资产合计		38,314,088.42	41,267,209.87
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			
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、(六)	358,954.96	890,919.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(七)	9,662.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(八)	461,867.91	
递延所得税资产	六、(九)	93,244.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计		923,729.91	890,919.53
资产总计		39,237,818.33	42,158,129.40
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十)		1,327,265.50
预收款项	六、(十一)	540,536.34	2,355,978.04
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十二)	83,609.93	
应交税费	六、(十三)	569,359.90	906,328.69

其他应付款	六、(十四)	144,658.10	44,200.75
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		1,338,164.27	4,633,772.98
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,338,164.27	4,633,772.98
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(十五)	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(十六)	3,585,278.41	3,585,278.41
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十七)	397,574.81	211,125.88
一般风险准备			
未分配利润	六、(十八)	916,800.84	727,952.13
归属于母公司所有者权益合计		37,899,654.06	37,524,356.42
少数股东权益			
所有者权益合计		37,899,654.06	37,524,356.42
负债和所有者权益总计		39,237,818.33	42,158,129.40

法定代表人: 刘官平

主管会计工作负责人: 刘婷

会计机构负责人: 刘婷

(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		12,636,231.10	34,879,005.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、(一)	5,364,649.80	2,892,651.04
预付款项			2,636,379.29
其他应收款	十五、(二)	1,252,415.14	639,000.00
存货		604,701.60	220,174.04
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			
流动资产合计		19,857,997.64	41,267,209.87
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	十五、(三)	19,732,932.32	
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		308,969.52	890,919.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		93,244.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,135,146.08	890,919.53
资产总计		39,993,143.72	42,158,129.40
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			1,327,265.50
预收款项			2,355,978.04

合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		576,915.55	906,328.69
其他应付款		27,382.43	44,200.75
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		604,297.98	4,633,772.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		604,297.98	4,633,772.98
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,585,278.41	3,585,278.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		397,574.81	211,125.88
一般风险准备			
未分配利润		2,405,992.52	727,952.13
所有者权益合计		39,388,845.74	37,524,356.42
负债和所有者权益合计		39,993,143.72	42,158,129.40

(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		5,694,787.59	2,599,883.18

其中：营业收入	六、(十九)	5,694,787.59	2,599,883.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,061,063.14	3,832,063.98
其中：营业成本	六、(十九)	1,424,503.82	2,028,586.68
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、(二十)	2,083.26	163,162.83
销售费用	六、(二十一)	1,807,536.37	756,729.27
管理费用	六、(二十二)	1,252,075.73	1,066,382.57
研发费用			
财务费用	六、(二十三)	-62,327.99	-182,797.37
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十三)	68,101.33	187,513.77
资产减值损失	六、(二十四)	637,191.95	
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十五)	451,141.29	171,969.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(二十六)		13,685.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,084,865.74	-1,046,525.25
加：营业外收入	六、(二十七)	0	300,000.00
减：营业外支出	六、(二十八)	0	144.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,084,865.74	-746,670.19
减：所得税费用	六、(二十九)	709,568.10	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		375,297.64	-746,670.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		375,297.64	-746,670.19
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			

2. 归属于母公司所有者的净利润		375,297.64	-746,670.19
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			
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			
（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			
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		375,297.64	-746,670.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		375,297.64	-746,670.19
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、2	0.01	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、2	0.01	-0.02

法定代表人：刘官平

主管会计工作负责人：刘婷

会计机构负责人：刘婷

（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	十五、（四）	5,673,595.46	2,599,883.18
减：营业成本		1,424,503.82	2,028,586.68
税金及附加		2,083.26	163,162.83
销售费用		302,813.54	756,729.27
管理费用		1,246,822.23	1,066,382.57
研发费用			
财务费用		-62,735.47	-182,797.37
其中：利息费用			
利息收入		67,762.84	187,513.77
资产减值损失		637,191.95	
信用减值损失			
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	451,141.29	171,969.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			13,685.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,574,057.42	-1,046,525.25
加：营业外收入			300,000.00
减：营业外支出			144.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,574,057.42	-746,670.19
减：所得税费用		709,568.10	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,864,489.32	-746,670.19
（一）持续经营净利润		1,864,489.32	-746,670.19
（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			
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			
（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		1,864,489.32	-746,670.19
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	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		2,875,807.36	6,135,096.45
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	8,749,433.47	522,055.21
经营活动现金流入小计		11,625,240.83	6,657,151.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,919,130.17	3,371,215.26
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		502,721.75	394,789.80
支付的各项税费		1,137,592.16	916,020.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	29,289,354.82	1,440,257.82
经营活动现金流出小计		34,848,798.90	6,122,283.30
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十一）	-23,223,558.07	534,868.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,995,200.00	14,700,000.00
取得投资收益收到的现金		451,141.29	171,969.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		639,000.00	60,000.00
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		67,085,341.29	14,931,969.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,996.00	8,222.23
投资支付的现金		65,995,200.00	14,700,000.00
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		66,005,196.00	14,708,222.23
投资活动产生的现金流量净额		1,080,145.29	223,747.63
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			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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、（三十一）	-22,143,412.78	758,615.99
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十一）	34,879,005.50	34,120,389.51
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十一）	12,735,592.72	34,879,005.50

法定代表人：刘官平

主管会计工作负责人：刘婷

会计机构负责人：刘婷

(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		2,875,807.36	6,135,096.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,749,094.98	522,055.21
经营活动现金流入小计		11,624,902.34	6,657,151.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,919,130.17	3,371,215.26
支付给职工以及为职工支付的现金		366,077.63	394,789.80
支付的各项税费		1,137,573.66	916,020.42
支付其他与经营活动有关的现金		9,802,104.25	1,440,257.82
经营活动现金流出小计		15,224,885.71	6,122,283.30
经营活动产生的现金流量净额		-3,599,983.37	534,868.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,995,200.00	14,700,000.00
取得投资收益收到的现金		451,141.29	171,969.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		639,000.00	60,000.00
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		67,085,341.29	14,931,969.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,222.23
投资支付的现金		65,995,200.00	14,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,732,932.32	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		85,728,132.32	14,708,222.23
投资活动产生的现金流量净额		-18,642,791.03	223,747.63
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-22,242,774.40	758,615.99
加：期初现金及现金等价物余额		34,879,005.50	34,120,389.51
六、期末现金及现金等价物余额		12,636,231.10	34,879,005.50

(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	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13		37,524,356.42
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	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13		37,524,356.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									186,448.93		188,848.71		375,297.64
（一）综合收益总额											375,297.64		375,297.64
（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									186,448.93		-186,448.93		

1. 提取盈余公积									186,448.93		-186,448.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	33,000,000.00				3,585,278.41				397,574.81		916,800.84	37,899,654.06

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	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		1,474,622.32		38,271,026.61

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	33,000,000.00			3,585,278.41				211,125.88		1,474,622.32		38,271,026.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-746,670.19		-746,670.19
（一）综合收益总额										-746,670.19		-746,670.19
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13	37,524,356.42

法定代表人：刘官平

主管会计工作负责人：刘婷

会计机构负责人：刘婷

(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	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13	37,524,356.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13	37,524,356.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									186,448.93		1,678,040.39	1,864,489.32
（一）综合收益总额											1,864,489.32	1,864,489.32
（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									186,448.93		-186,448.93	
1. 提取盈余公积									186,448.93		-186,448.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	33,000,000.00				3,585,278.41				397,574.81		2,405,992.52	39,388,845.74

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	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		1,474,622.32	38,271,026.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		1,474,622.32	38,271,026.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-746,670.19	-746,670.19
（一）综合收益总额											-746,670.19	-746,670.19
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年末余额	33,000,000.00				3,585,278.41				211,125.88		727,952.13	37,524,356.42

江苏华燃油气科技股份有限公司

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

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏华燃油气科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为江苏华燃工业气体有限公司,成立于2011年3月10日,统一社会信用代码:9132100057138444X1。公司注册地为扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区,经营地址为扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区,法定代表人为刘官平。

2014年5月18日,根据公司股东会决议,公司将注册资本增加至1,600.00万元,截至2014年7月23日,该次增资已由利安达会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审验,并出具利安达(特普)验字[2014]第M1103号《验资报告》。2014年5月29日,公司就该次增资决议完成了工商变更登记并换领了《企业法人营业执照》。

2014年9月2日,根据公司《关于设立江苏华燃油气科技股份有限公司发起人协议》、公司创立大会决议和章程的规定,公司系以变更设立方式,由江苏华燃工业气体有限公司依法整体变更为股份有限公司,注册资本为人民币1,600.00万元,发起人共3人,以各自拥有的截至2014年8月31日止的净资产折合股本1,600.00万股,每股面值1.00元。截至2014年10月15日止,公司全体发起人已按发起人协议、章程之规定,以其拥有的江苏华燃工业气体有限公司2014年8月31日的净资产折股出资并一次缴足注册资本人民币1,600.00万元,本次验资已经由利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具利安达验字[2014]第1058号《验资报告》。

2015年4月3日,江苏华燃油气科技股份有限公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:华燃油气,证券代码:832203。转让方式为协议转让。

2015年12月31日,根据江苏华燃油气科技股份有限公司2015年第五次临时股东大会决议和修改后章程规定,公司申请增加注册资本人民币1,700.00万元,变更后的注册资本为人民币3,300.00万元。新增注册资本由新股东哈尔滨申格体育用品有限公司认缴,变更注册资本后,股东为刘官平、梁同琴、刘文和哈尔滨申格体育用品有限公司。

2017年9月29日,江苏华燃油气股份有限公司法人股东哈尔滨申格体育用品有限公司将其持有的73.00万元股份,转让给股东刘官平,转让后哈尔滨申格体育用品有限公司占比50.03%,刘官平占比22.58%。

2018年,股东刘文将其持有的320万股股票转让给哈尔滨申格体育用品有限公司,转

让后哈尔滨申格体育用品有限公司持有公司股份占比 59.7273%，总股本及控制权未发生变化。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：油气开发领域相关工具、软件的研发和技术服务，瓶装压缩天然气销售。工业气体技术服务及咨询；钻井、修井、井下作业工程分包及技术服务；石油工具及配件加工、销售；天然气设备租赁。盐穴及储气库溶腔检测，套管气密扣检测，油、气管道维护和检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司所处行业为燃气生产和供应业，主要业务为销售压缩天然气，与其《营业执照》所核准的经营范围相符。

3. 母公司以及最终母公司的名称

本公司的母公司为哈尔滨申格体育用品有限公司。本公司的实际控制人为叶蕊茂。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2019 年 4 月 23 日。

5. 营业期限

本公司营业期限：2011-03-10 至 无固定期限。

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

经公司评估未发现自报告期末起 12 个月的影响公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司团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。

（五）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。

（六）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(七) 合并财务报表的编制方法

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

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

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 一般以“金额 50 万元以上（含）以上的款项”等为标准。
 单项金额重大并单项计提坏账准备的计 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的
 提方法 差额计提坏账准备。

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

账龄分析法组合 具有类似风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 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	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款
 项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹
 象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，
 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未
 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。

单项计提坏账准备的理由

坏账准备的计提方法

个别认定法单项计提坏账准备。

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

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利

或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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。

（十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或

者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十五） 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。

（十六） 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。本集团提供给职工配偶、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。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十七）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集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，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。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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。企业销售天然气在取得客户的用气确认单时确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。子公司提供培训劳务，在客户实际接受培训的月份，根据实际消费的课时数，确认当月提供劳务的收入。

3. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠

计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

企业在收到发包方提供的竣工报告时确认建造合同的收入。

(十九) 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：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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）租赁

1. 经营租赁

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	母公司江苏华燃油气科技股份有限公司销售货物或提供应税劳务	11.00、10.00
增值税	子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司提供劳务	6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	资产负债表：应收票据及应收账款列示本期期末金额为5,853,272.60元，上年末金额为2,892,651.04元。

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
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	利润表：研发费用本期列示金额 0 元，上年列示金额 0 元。
将“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目合并为“其他应收款”列示	资产负债表：其他应收款列示本期期末金额为 2,148,415.14 元，上年末金额为 639,000.00 元。
将“固定资产”与“固定资产清理”科目合并为“固定资产”列示	资产负债表：固定资产列示本期期末金额为 358,954.96 元，上年末金额为 890,919.53 元。
将“应付票据”与“应付账款”科目合并为“应付票据及应付账款”列示	资产负债表：应付票据及应付账款列示本期期末金额为 0 元，上年末金额为 1,327,265.50 元。
将“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目合并为“其他应付款”列示	资产负债表：其他应付款列示本期期末金额为 144,658.10 元，上年年末金额为 44,200.75 元。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本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
现金	28,489.11	14,716.56
银行存款	12,707,103.61	34,864,288.94
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>12,735,592.72</u>	<u>34,879,005.50</u>

（2）期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

（3）期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	5,853,272.60	2,392,651.04
<u>合计</u>	<u>5,853,272.60</u>	<u>2,892,651.04</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		500,000.00
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		<u>500,000.00</u>

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,539,757.16	86.23	307,060.36	5.54		5,232,696.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	884,790.80	13.77	264,215.00	29.86		620,575.80
<u>合计</u>	<u>6,424,547.96</u>	<u>100.00</u>	<u>571,275.36</u>	<u>35.40</u>		<u>5,853,272.60</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,615,241.35	67.51				1,615,241.35

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 (%)	
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	777,409.69	32.49			777,409.69
合计	2,392,651.04	100.00			2,392,651.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	571,275.36
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

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
江苏苏油建设有限公司	3,787,668.27	58.96	189,383.41
江苏包天下食品有限公司	768,253.40	11.96	38,412.67
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	488,622.80	7.60	
扬州龙和造船有限公司	404,757.40	6.30	
南京玉带金属包装材料有限公司	329,562.40	5.13	65,912.48
合计	5,778,864.27	89.95	293,708.56

(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)	16,972,106.36	100.00	2,636,379.29	100.00
合计	16,972,106.36	100.00	2,636,379.29	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
------	------	----------------	----

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	16,589,611.19	97.75	1年以内
黑龙江省祥裕鑫建筑工程项目管理有限公司	144,654.54	0.85	1年以内
哈尔滨市南岗区宝利星体育用品商店	136,221.50	0.80	1年以内
北京天开南吾文化传播有限公司	100,000.00	0.59	1年以内
社保公积金	1,619.13	0.01	1年以内
合计	16,972,106.36	100.00	

(四) 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	2,148,415.14	639,000.00
合计	2,148,415.14	639,000.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	850,000.00	38.39			850,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,318,331.73	59.53	65,916.59		1,252,415.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	46,000.00	2.08			46,000.00
合计	2,214,331.73	100.00	65,916.59		2,148,415.14

(续上表)

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	639,000.00	100.00			639,000.00
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					
合计	639,000.00	100.00			639,000.00

(2) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
租赁保证金、押金	896,000.00	
出售固定资产款项		639,000.00
工程项目代垫款	1,318,331.73	
合计	2,214,331.73	639,000.00

(3) 期末其他应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	850,000.00	38.39	
黑龙江省唐胜建筑工程有限公司	46,000.00	2.08	
江苏苏油建设有限公司	1,318,331.73	59.53	65,916.59
合计	2,214,331.73	100.00	65,916.59

(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	410,966.98		410,966.98	25,999.28		25,999.28
劳务成本	15,781.00		15,781.00	194,174.76		194,174.76
库存商品	177,953.62		177,953.62			

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
合计	604,701.60		604,701.60	220,174.04		220,174.04

(六) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	358,954.96	890,919.53
固定资产清理		
合计	358,954.96	890,919.53

2、固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,550,950.35	557,714.00	769,774.15	3,878,438.50
2. 本期增加金额			51,002.00	51,002.00
(1) 购置			51,002.00	51,002.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,550,950.35	557,714.00	820,776.15	3,929,440.50
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,177,025.30	529,828.32	280,665.35	2,987,518.97
2. 本期增加金额	215,492.01		367,474.56	582,966.57
(1) 计提	215,492.01		367,474.56	582,966.57
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,392,517.31	529,828.32	648,139.91	3,570,485.54
三、账面价值				
1. 期末账面价值	158,433.04	27,885.68	172,636.24	358,954.96
2. 期初账面价值	373,925.05	27,885.68	489,108.80	890,919.53

(七) 无形资产

项目	办公软件	合计
----	------	----

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,996.00	<u>9,996.00</u>
(1) 购置	9,996.00	<u>9,996.00</u>
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,996.00	<u>9,996.00</u>
二、累计摊销		
	333.20	<u>333.20</u>
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提	333.20	<u>333.20</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	333.20	<u>333.20</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,662.80	<u>9,662.80</u>
2. 期初账面价值		

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少额	期末余额
装修费		488,207.00	26,339.09		461,867.91
合计		<u>488,207.00</u>	<u>26,339.09</u>		<u>461,867.91</u>

(九) 递延所得税资产

1. 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	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	372,976.95	93,244.24		
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
<u>合计</u>	<u>372,976.95</u>	<u>93,244.24</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	264,215.00	
可抵扣亏损	1,489,191.68	
<u>合计</u>	<u>1,753,406.68</u>	

(十) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款		1,327,265.50
<u>合计</u>		<u>1,327,265.50</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
运输费		600,000.00
供应商货款		527,265.50

项目	期末余额	期初余额
吊装费		200,000.00
<u>合计</u>		<u>1,327,265.50</u>

(十一) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
工程款		2,355,978.04
培训费	540,536.34	
<u>合计</u>	<u>540,536.34</u>	<u>2,355,978.04</u>

(十二) 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		581,075.76	497,465.83	83,609.93
离职后福利中-设定提存计划负债		35,233.38	35,233.38	
辞退福利				
<u>合计</u>		<u>616,309.14</u>	<u>532,699.21</u>	<u>83,609.93</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		554,502.91	470,892.98	83,609.93
二、职工福利费		4,000.00	4,000.00	
三、社会保险费		18,947.56	18,947.56	
其中：1. 医疗保险费		16,448.53	16,448.53	
2. 工伤保险费		1,590.15	1,590.15	
3. 生育保险费		908.88	908.88	
四、住房公积金		1,120.00	1,120.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,505.29	2,505.29	
六、短期带薪缺勤				
<u>合计</u>		<u>581,075.76</u>	<u>497,465.83</u>	<u>83,609.93</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		34,331.75	34,331.75	
2. 失业保险费		901.63	901.63	
<u>合计</u>		<u>35,233.38</u>	<u>35,233.38</u>	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	592,411.42	-21,401.81
2. 增值税	-25,439.81	840,402.00
3. 城市维护建设税		42,020.10
4. 教育费附加		42,020.10
5. 其他	2,388.29	3,288.30
<u>合计</u>	<u>569,359.90</u>	<u>906,328.69</u>

(十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 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	144,658.10	44,200.75
<u>合计</u>	<u>144,658.10</u>	<u>44,200.75</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来款	74,423.05	
差旅费	27,382.43	
其他	42,852.62	44,200.75
<u>合计</u>	<u>144,658.10</u>	<u>44,200.75</u>

(十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------

	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	合计
一、有限售条件股份					9,600,000.00
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股	9,600,000.00				9,600,000.00
其中：境内法人持股					
哈尔滨申格体育用品有 限公司					
境内自然人持股	9,600,000.00				9,600,000.00
刘官平	5,040,000.00				5,040,000.00
梁同琴	4,560,000.00				4,560,000.00
刘文					
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件流通股份					23,400,000.00
1. 人民币普通股	23,400,000.00				23,400,000.00
哈尔滨申格体育用品有限 公司	16,510,000.00			3,200,000.00	19,710,000.00
刘官平	2,410,000.00				2,410,000.00
梁同琴	1,280,000.00				1,280,000.00
刘文	3,200,000.00			-3,200,000.00	
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
股份合计	33,000,000.00				33,000,000.00

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢 价）	3,585,278.41			3,585,278.41
合计	3,585,278.41			3,585,278.41

(十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,125.88	186,448.93		397,574.81
合计	<u>211,125.88</u>	<u>186,448.93</u>		<u>397,574.81</u>

注：本期增加为计提的法定盈余公积。

(十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	727,952.13	1,474,622.32
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	727,952.13	1,474,622.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	375,297.64	-746,670.19
减：提取法定盈余公积	186,448.93	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>916,800.84</u>	<u>727,952.13</u>

(十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,907,119.32	2,599,883.18
其他业务收入	3,787,668.27	
合计	<u>5,694,787.59</u>	<u>2,599,883.18</u>
主营业务成本	1,424,503.82	2,028,586.68
其他业务成本		
合计	<u>1,424,503.82</u>	<u>2,028,586.68</u>

注：其他业务收入为中石化金坛盐穴天然气地下储气库建设工程项目确认的收入。

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
城市维护建设税	785.78	78,873.37	5.00
教育费附加	785.78	78,873.36	5.00
印花税	511.70	5,416.10	
合计	<u>2,083.26</u>	<u>163,162.83</u>	

(二十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
薪资	237,556.21	
租赁费	916,560.00	
促销费	64,576.46	
折旧费用	1,016.56	
长期待摊费用摊销	26,339.09	
店柜费用	69,375.01	
维修保养费	17,535.00	
低值易耗品	59,310.80	
自营商物业费	123,261.00	
运费	266,282.73	720,720.72
油费	14,646.88	34,615.38
其他	11,076.63	1,393.17
<u>合计</u>	<u>1,807,536.37</u>	<u>756,729.27</u>

(二十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	250,333.09	516,853.96
工资	275,047.63	243,409.80
折旧	114,882.27	144,305.56
差旅费	208,797.21	93,843.43
挂牌费用	28,301.89	28,301.89
维修费	7,107.20	15,829.51
车辆费	5,231.13	6,673.77
办公费	72,135.00	5,820.00
业务招待费	11,600.00	2,150.00
其他	10,354.60	9,194.65
房租	268,285.71	
<u>合计</u>	<u>1,252,075.73</u>	<u>1,066,382.57</u>

(二十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	68,101.33	187,513.77

费用性质	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	5,773.34	4,716.40
<u>合计</u>	<u>-62,327.99</u>	<u>-182,797.37</u>

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	637,191.95	
<u>合计</u>	<u>637,191.95</u>	

(二十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	451,141.29	171,969.86
<u>合计</u>	<u>451,141.29</u>	<u>171,969.86</u>

(二十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置净收益		13,685.69
<u>合计</u>		<u>13,685.69</u>

(二十七) 营业外收入

(1) 分类列示

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
政府补助		300,000.00	
<u>合计</u>		<u>300,000.00</u>	

(二十八) 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
非流动资产处置损失			
其他		144.94	
<u>合计</u>		<u>144.94</u>	

(二十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	802,812.34	
递延所得税费用	-93,244.24	
合计	<u>709,568.10</u>	

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	1,084,865.74	-746,670.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	271,216.44	
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	438,351.66	
所得税费用合计	<u>709,568.10</u>	

(三十) 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
利息收入	68,101.33	187,513.77
政府补助		300,000.00
工程代垫款	8,680,145.64	
其他	1,186.50	34,541.44
<u>合计</u>	<u>8,749,433.47</u>	<u>522,055.21</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
运输费	292,911.00	762,009.87
顾问服务费	164,640.00	545,155.85
差旅费	231,965.74	93,843.43

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	8,250.00	15,829.51
手续费	5,673.34	4,716.40
业务招待费	14,527.60	2,150.00
罚金		144.94
办公费用	192,955.70	
电话费	1,055.00	
律师费	10,000.00	
租赁费	16,153,710.00	
保险	5,473.00	
物业费	1,740,720.00	
装修费	900,443.50	
租赁保证金	850,000.00	
其他	36,884.30	16,407.82
工程代垫款	8,680,145.64	
合计	29,289,354.82	1,440,257.82

(三十一) 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	534,595.62	-746,670.19
加：资产减值准备	637,191.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	582,966.57	745,954.15
无形资产摊销	333.20	
长期待摊费用摊销	26,339.09	
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)		-13,685.69
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-451,141.29	-171,969.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-93,244.24	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-384,527.56	-220,145.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,425,638.15	-3,214,275.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,650,433.26	4,155,661.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,223,558.07	534,868.36

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	12,735,592.72	34,879,005.50
减：现金的期初余额	34,879,005.50	34,120,389.51
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	-22,143,412.78	758,615.99

(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	12,735,592.72	34,879,005.50
其中：1. 库存现金	28,489.11	14,716.56
2. 可随时用于支付的银行存款	12,707,103.61	34,864,288.94
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
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	12,735,592.72	34,879,005.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	取得方式	取得时间	出资额	出资比例
------	------	------	-----	------

哈尔滨华旭体育 发展有限公司	新设取得	2018-9-20	19,732,932.32	100%
-------------------	------	-----------	---------------	------

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 本公司的构成

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		
哈尔滨华旭体育发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	体育培训	100.00		100.00	新设取得

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为主要为银行存款、应收账款等，该金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	12,735,592.72	34,879,005.50
应收票据		500,000.00
应收账款	7,105,687.74	2,392,651.04
预付账款	16,972,106.36	2,636,379.29
其他应收款	896,000.00	639,000.00
合计	37,709,386.82	41,047,035.83

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额	期初余额
应付账款		1,327,265.50
预收款项	540,536.34	2,355,978.04
其他应付款	144,658.10	44,200.75
合计	685,194.44	3,727,444.29

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融资产、金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

金融资产项目	期末余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
货币资金	12,735,592.72				12,735,592.72
应收票据					
应收账款	6,694,316.56	147,721.26	263,649.92		7,105,687.74
预付账款	16,972,106.36				16,972,106.36
其他应收款	896,000.00				896,000.00
合计	<u>37,298,015.64</u>	<u>147,721.26</u>	<u>263,649.92</u>		<u>37,709,386.82</u>
金融负债项目	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
应付账款					
预收款项	540,536.34				540,536.34
其他应付款	144,658.10				144,658.10
合计	<u>685,194.44</u>				<u>685,194.44</u>

(续上表)

金融资产项目	期初余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	
货币资金	34,879,005.50				34,879,005.50
应收票据	500,000.00				500,000.00
应收账款	2,392,651.04				2,392,651.04
预付账款	2,636,379.29				2,636,379.29
其他应收款	639,000.00				639,000.00

合计 41,047,035.83 41,047,035.83

金融负债项目	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
应付账款	1,327,265.50				1,327,265.50
预收款项	2,355,978.04				2,355,978.04
其他应付款	44,200.75				44,200.75
合计	3,727,444.29				3,727,444.29

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险及汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司未面临市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司未面临外汇变动风险。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

单位：人民币万元

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
哈尔滨申格体育用品有限公司	有限公司	哈尔滨	邢影	批发、零售	2,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
59.7273	59.7273	哈尔滨申格体育连锁有限公司	57193320-X

3. 本公司的子公司

本公司的全资子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
刘官平	持有本公司 5%以上股份的股东
梁同琴	持有本公司 5%以上股份的股东
刘文	2018 年度曾持有本公司 5%以上股份的股东
金湖佳禾置业有限公司	刘官平全资控股的公司
扬州华昇环保有限公司	刘官平、梁同琴及刘文共同出资设立的公司
大庆一动体育用品销售有限公司	同一最终控制方
上海申涌体育用品有限公司	同一最终控制方
天津滨海申格体育用品有限公司	同一最终控制方
黑龙江梓林经贸有限公司	同一最终控制方
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	董事孔旭持股 17%的公司

5. 关联方交易

(1) 关联租赁情况

全资子公司哈尔滨华旭体育发展有限公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	-------	-------	---------	----------	----------

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
哈尔滨申格伽商业管理有限公司	体育场地、场馆	2018-9-25	2021-9-24	市场价格	900,800.00	
<u>合计</u>					<u>900,800.00</u>	

6. 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	322,872.10	312,059.80

7. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

项目名称	公司名称	关联方	期末金额		期初金额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	哈尔滨华旭体育发展有限公司	哈尔滨申格伽商业管理有限公司	16,589,611.19			

十二、承诺及或有事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十五、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	5,364,649.80	2,392,651.04
<u>合计</u>	<u>5,364,649.80</u>	<u>2,892,651.04</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		500,000.00
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		<u>500,000.00</u>

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 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	5,266,952.76	88.73	307,060.36	5.83	4,959,892.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	668,972.40	11.27	264,215.00	39.50	404,757.40
<u>合计</u>	<u>5,935,925.16</u>	<u>100.00</u>	<u>571,275.36</u>	<u>45.33</u>	<u>5,364,649.80</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额 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	1,615,241.35	67.51			1,615,241.35
按信用风险特征组合计提坏账					

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	
				(%)	
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	777,409.69	32.49			777,409.69
合计	<u>2,392,651.04</u>	<u>100.00</u>			<u>2,392,651.04</u>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	637,191.95
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

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
江苏苏油建设有限公司	5,106,000.00	70.39	255,300.00
江苏包天下食品有限公司	768,253.40	10.59	38,412.67
扬州龙和造船有限公司	404,757.40	5.58	
南京玉带金属包装材料有限公司	329,562.40	4.54	65,912.48
江苏世通船舶重工有限公司	231,995.40	3.20	11,599.77
合计	<u>6,840,568.60</u>	<u>94.30</u>	<u>371,224.92</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,252,415.14	639,000.00
合计	<u>1,252,415.14</u>	<u>639,000.00</u>

2. 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		坏账准备 计提比例 (%)	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	1,318,331.73		65,916.59			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	1,318,331.73		65,916.59			

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
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						
合计	639,000.00	100.00			639,000.00	

(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	19,732,932.32		19,732,932.32			
对联营、合营企业投资						
合计	19,732,932.32		19,732,932.32			

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备期
-------	------	------	------	------	-------	-------

		值准备	末余额
哈尔滨华旭体育发展有限公司	19,732,932.32	19,732,932.32	
合计	19,732,932.32	19,732,932.32	

(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	1,885,927.19	1,424,503.82	2,599,883.18	2,028,586.68
其他业务	3,787,668.27			
合计	17,792,265.87	13,543,174.23	2,599,883.18	2,028,586.68

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	451,141.29	171,969.86
合计	451,141.29	171,969.86

十六、补充资料

1. 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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	451,141.29	

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 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	<u>451,141.29</u>	
减：所得税影响金额	112,785.32	
扣除所得税影响后的非经常性损益	338,355.97	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	338,355.97	
归属于少数股东的非经常性损益		

(2) 对本公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

无。

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.0114	0.0114
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.0011	0.0011

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：

扬州市广陵区李典镇新坝船舶工业园区公司董事会秘书办公室

江苏华燃油气科技股份有限公司
董事会
2019年4月25日