



华亿能源

NEEQ: 872331

内蒙古华亿能源股份有限公司

Inner Mongolia, China, energy co., LTD.

With the Mongolian



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 4 月转让子公司包头市华亿燃气技术有限公司 100%股权，转让对价 1,186 万元

2018 年 5 月 18 日，华亿能源召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务工作报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》《2017 年度利润分配方案》

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 10 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 12 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 15 |
| 第五节 | 重要事项 | 28 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 32 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 34 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 35 |
| 第九节 | 行业信息 | 39 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 40 |
| 第十一节 | 财务报告 | 45 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、股份公司 | 指 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股转公司、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份股转系统有限责任公司 |
| 主办券商、西南证券 | 指 | 西南证券股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 华亿能源股份有限公司现行的公司章程 |
| 三会 | 指 | 股东大会、监事会及董事会 |
| 股东大会 | 指 | 内蒙古华亿能源股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 内蒙古华亿能源股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 内蒙古华亿能源股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日-2018年12月31日 |
| 报告期末、期末 | 指 | 2018年12月31日 |
| 报告期初、期初 | 指 | 2018年1月1日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| LNG | 指 | 液化天然气 |
| CNG | 指 | 压缩天然气 |
| 欧瑞森 | 指 | 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 |
| 包头正信 | 指 | 包头市正信实业投资有限公司 |
| 安华咨询 | 指 | 包头市安华咨询管理有限公司 |

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。

公司负责人梁刚、主管会计工作负责人靖永红及会计机构负责人（会计主管人员）靖永红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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 |
|--------------|--|
| 1. 天然气价格管制风险 | <p>根据我国目前的天然气价格机制，上游天然气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布，具体价格由供需双方在国家规定的最高上限价格范围内协商确定，公司天然气采购价按上述原则与上游供气单位协商确定。公司上游供气单位为中国石油天然气集团公司下游单位，通常根据其天然气生产成本或采购成本、公司客户构成情况以及中国石油天然气集团公司内部定价标准确定，实际浮动空间较小。</p> <p>公司对下游各类用户的天然气销售价格，由地方政府价格主管部门制定，除非民用天然气价格可在当地价格主管部门所制定价格标准基础上协商定价外，其余民用户销售价格均无浮动空间。</p> <p>因此，本公司天然气销售上、下游价格均受到较为严格的管制，公司向下游转移成本的能力受到一定限制。如果未来公司上游天然气采购价格因国家发改委调整门站环节指导价等原因而提高，而各地方政府价格主管部门未及时调整下游销售价格，或下游销售价格提高幅度小于上游采购价格提高幅度，则</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>将导致公司毛利空间缩小，并对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。</p> <p>为应对上述风险，公司将持续关注天然气定价机制的政策变化，及时研究最新政策，及时掌握行业最新动态，及时向主管部门提出调整价格的申请。同时，保持与用户、政府部门的有效沟通，认真做好定价政策变动的应对措施。</p> |
| <p>2. 特许经营权无法续期的风险</p> | <p>根据 2015 年 6 月 1 日实施的《基础设施和公用事业特许经营管理办法》基础设施和公用事业特许经营期限应当根据行业特点、所提供公共产品或服务需求、项目生命周期、投资回收期等综合因素确定，投资规模大、回报周期长的基础设施和公用事业特许经营项目可以由政府或者其授权部门与特许经营者根据项目实际情况，约定超过前款规定的特许经营期限。此外，该办法还规定因特许经营期限届满重新选择特许经营者的，在同等条件下，原特许经营者优先获得特许经营权。</p> <p>公司目前已取得土默特右旗行政管辖区域的天然气特许经营权，期限为 30 年，若公司在授权有效期截止后无法继续取得天然气特许经营权，将使公司经营受到不利影响。</p> <p>为应对上述风险，公司将严格履行现有特许经营合同相关约定，在日常经营过程中，严格遵守燃气经营相关法律法规要求，加强安全生产管理，加强与政府主管部门的沟通，确保特许经营期内安全经营。同时，公司将计划通过投资新建或收购等多种方式扩展特许经营区域，以提高公司抗风险能力。</p> |
| <p>3. 公司业务扩张受限的风险</p> | <p>公司所从事的城市天然气销售和入户安装业务属于公用事业，按照《城镇燃气管理条例》（国务院令 第 583 号，2010 年）、《市政公用事业特许经营管理办法》（设部令第 126 号，2004 年）、《基础设施和公用事业特许经营管理办法》（发改委等六部门第 25 号令，2015 年），以及各地县级以上人民政府制订的有关城镇供气、公用事业特许经营方面的管理办法及相关条例等规范性文件的规定，需要取得相应业务经营区域内的特许经营权。如果公司不能顺利取得新区域特许经营权，公司经营业务的区域扩张将受到限制。</p> <p>为应对上述风险，基于城镇天然气经营的行业特性，公司进行区域扩张首先需要获得该区域的特许经营权。由于目前全国大部分县级以上城市均已有相关燃气企业获得了特许经营权，且城市燃气特许经营权通常期限较长并具有排他性，公司</p> |

| | |
|--------------------------|--|
| | <p>将通过收购整合其他天然气企业，同时向尚未实施城镇燃气特许经营权的地区进行市场开发等措施来拓展业务区域。</p> |
| <p>4. 安全生产管理风险</p> | <p>天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。公司设置了独立的安全生产部，制定了安全生产管理制度和生产安全事故综合应急预案，并建立了较为完善的安全生产管理体系。报告期内，公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规，认真接受安全生产监督管理部门的监管，未发生重大燃气安全责任事故。尽管公司在天然气管道运输及城市燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但公司输气管道及城市燃气管网还是可能存在安全事故隐患。如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度，公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司的正常经营造成不利影响。</p> <p>为应对安全生产管理风险，公司已严格遵照国家法律法规的规定，建立健全安全生产相关管理体系，明确责任追究制度，制定了生产安全事故应急预案，对每个重要环节制定了标准的操作流程，并对安全风险隐患进行及时排查、整改。同时，强化安全生产培训和风险教育，加大宣传和检查力度，加强应急演练，多措并举，综合治理，有效控制安全生产风险。</p> |
| <p>5. 公司治理和内部控制风险</p> | <p>股份公司设立前，公司虽然建立了法人治理结构，但是法人治理结构、内部控制存在一定缺陷。股份公司设立后，进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识方面仍有待进一步提高。</p> <p>为应对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。</p> |
| <p>6. 部分资产用于抵押和质押的风险</p> | <p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司将部分土地使用权以及房屋建筑物用于抵押借款。上述资产抵押、质押事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但是如果公司到期后不能及时偿还借款，抵押权人、质权人有权依法请求对抵押物、质押物进行处置。届时，</p> |

| | |
|---------------------|--|
| | <p>公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。</p> <p>为应对上述风险，公司将保持充足的现金流，保证企业正常运营，同时随着企业盈利能力逐渐提升，将逐渐减少银行借款比例，保持风险整体可控。</p> |
| 7. 供应商依赖的风险 | <p>公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度对内蒙古西部天然气股份有限公司的采购金额分别为 56,931,965.02、52,917,589.19 元和 143,775,813.96 元，占当期采购总额的比例分别为 80.76%、77.46%和 87.92%；公司从内蒙古西部天然气股份有限公司采购的比例占总采购金额比重较大，对内蒙古西部天然气股份有限公司存在较高的依赖性。若内蒙古西部天然气股份有限公司不能确保连续平稳供应，短期内将对公司的业务产生较大影响。</p> <p>为应对上述风险，公司将持续保持与内蒙古西部天然气股份有限公司的沟通，定期与其签订供气采购协议，与内蒙古西部天然气股份有限公司建立稳定的战略合作关系。同时，公司将积极寻找新供应商如中石化以及大型 LNG 供应商等，丰富现有气源供应。在出现重大不利变化时，公司做好应急预案和气源备选方案，尽最大可能降低气源供应风险。</p> |
| 8. 应收账款回收风险 | <p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司的应收账款余额为 29,795,258.29 元，计提坏账准备 11,902,685.61 元。虽然公司对应收账款充分计提了坏账准备，并逐渐加强了应收账款的回收力度，但仍存在剩余应收账款不能回收的风险。此外，2018 年 LNG 市场转好，公司主要的欠款 LNG 客户包头市创美新能源有限责任公司已于 2018 年 7 月份恢复生产，目前运行正常。</p> <p>为应对上述风险，公司将严格执行“先款后气”的销售政策，控制应收账款的金额。同时，公司将继续加强应收账款的催收，将责任落实到个人，保证应收账款的收回。</p> |
| 9. 企业所得税税收优惠政策变化的风险 | <p>根据内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认包头市华亿能源有限责任公司属于国家鼓励类产业企业的复函（内发改西开函【2014】174 号），公司主要从事压缩气体及液化气、天然气、城镇燃气生产；燃气设备及燃气设施的经营技术咨询服务，该公司经营的天然气体、管道输送、加气站符合国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（发展改革委令 2011 年第 9 号）中第一类（鼓励类）第七项石油、天然气第 3 条原</p> |

| | |
|------------------------|--|
| | <p>油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设之规定。根据财政部、国家税务总局、海关总署《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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年12号）的相关规定，认定公司属于西部大开发鼓励类产业企业，以后年度实行备案管理，按照15%征收企业所得税。如果未来西部大开发有关的税收优惠政策发生变化，公司可能将不再享受相关税收优惠，若按25%的税率征收企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p> |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Inner Mongolia, China, energy co., LTD. With the Mongolian |
| 证券简称 | 华亿能源 |
| 证券代码 | 872331 |
| 法定代表人 | 梁刚 |
| 办公地址 | 内蒙古自治区包头市土右旗萨拉齐镇府东路东侧 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 靖永红 |
| 职务 | 财务总监、董事会秘书 |
| 电话 | 0472-6182516 |
| 传真 | 0472-6182516 |
| 电子邮箱 | 781123072@qq.com |
| 公司网址 | - |
| 联系地址及邮政编码 | 内蒙古包头市稀土高新区校园路 16 号华亿能源 310 室 014030 |
| 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 | 2007 年 5 月 8 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 11 月 8 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 电力、热力、燃气及水生产和供应业-燃气生产和供应业-燃气生产和供应业 |
| 主要产品与服务项目 | 压缩气体、天然气、城镇燃气、燃气设备经营及技术咨询、燃气器具的销售与安装 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 99,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 包头市欧瑞森机电成套技术有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李文亮 |

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 | 91150221660972809C | 否 |
| 注册地址 | 内蒙古自治区包头市土右旗萨拉齐镇府东路东侧 | 否 |
| 注册资本（元） | 99,000,000 | 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 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 钟本庆、赵衍刚 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层 |

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 | 187,278,671.28 | 91,578,003.70 | 104.50% |
| 毛利率% | 17.71% | 26.58% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 11,811,027.99 | 530,982.56 | 2,124.37% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,817,413.67 | 563,780.23 | 1,818.73% |
| 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） | 8.65% | 0.40% | - |
| 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） | 7.93% | 0.43% | - |
| 基本每股收益 | 0.1193 | 0.0054 | 2,109.26% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 192,305,410.46 | 188,100,186.11 | 2.24% |
| 负债总计 | 48,342,180.29 | 55,857,540.46 | -13.45% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 141,810,973.95 | 130,584,127.96 | 8.60% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.43 | 1.32 | 8.60% |
| 资产负债率%（母公司） | 23.95% | 32.39% | - |
| 资产负债率%（合并） | 25.14% | 29.70% | - |
| 流动比率 | 70.41% | 41.34% | - |
| 利息保障倍数 | 21.46 | 2.23 | - |

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 | 18,956,880.58 | 11,756,507.96 | 61.25% |
| 应收账款周转率 | 16.06 | 11.99 | - |
| 存货周转率 | 57.20 | 21.37 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 2.24% | -7.97% | - |
| 营业收入增长率% | 104.50% | -4.10% | - |
| 净利润增长率% | 997.61% | -51.28% | - |

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 | 99,000,000 | 99,000,000 | 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 |
|--|---------------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 523,162.10 |
| 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） | 400,000.00 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 294,348.40 |
| 非经常性损益合计 | 1,217,510.50 |
| 所得税影响数 | 223,839.82 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 56.36 |
| 非经常性损益净额 | 993,614.32 |

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 |
| 应收账款 | 5,419,952.65 | | | |
| 应收票据 | 0.00 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 5,419,952.65 | | |
| 应付票据 | 2,360,000.00 | | | |
| 应付账款 | 4,893,519.60 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 7,253,519.60 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司在天然气行业中所处的细分行业为天然气分销行业，主要从事城镇管道天然气输配与压缩、天然气的销售及燃气设施设备的安装业务。公司管理团队专业、资金实力雄厚，已取得土右旗地区的特许经营权及经营天然气业务的相应资质，为居民用户、工商业用户及车辆用户等提供天然气输配、非管输销售、配送及配套服务。

天然气分销是指将天然气从中游管道运输至终端客户的过程，天然气分销商通过城市输气管网或加气站等设施将天然气从供气端输送至消费者，从而完成天然气消费市场上的最后一环。公司通过牌照先行、投资建设、燃气直销为主的模式开拓业务。在取得地区特许经营权后，公司从上游内蒙古西部天然气股份有限公司购入天然气，经加工处理，通过本公司自建的管网设施将管道天然气以及压缩天然气输送至居民、工业和商业用户。根据进价、销价之间的差额获取利润。公司收入来源主要为管道天然气及压缩天然气的销售、天然气设施设备安装及维修等业务形成的收入。

公司提供的主要产品和服务为燃气设施设备的安装服务和燃气分销业务。

1、燃气设施设备的安装服务

公司为燃气用户提供入户安装服务，即用户在公司营业网点提出用气申请后，与公司签订燃气安装及供气协议。公司根据不同类型用户的用气规模、地理位置等进行安装方案设计和设备选型，然后进行管道施工和燃气设备（如气表、灶具）的安装。

2、天然气分销业务

公司为已安装燃气设备的用户供应天然气，通过从上游燃气供应商采购天然气供应给终端用户。城市燃气是城市能源结构和城市基础设施的重要组成部分，为城市工业、商业和居民生活提供优质能源，在城市现代化建设中发挥重要的作用。

公司主要客户范围包括居民用户、公建用户、CNG 车辆用户、LNG 工厂和其他工业用户。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司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

1. 报告期内，在行业竞争持续加剧的情况下，面对不断变化的天然气市场形势，借力各级政府“治污减霾、保卫蓝天”行动以及“煤改气”等环保政策推进给天然气市场带来的新机遇，公司以“转型、升级、融合、发展”为指导思想，积极实施燃气产业布局，在确保安全生产运行同时，加快项目建设步伐，培育市场竞争优势，深挖市场潜力，经营成果同比稳中有升，圆满地完成公司年度目标任务。

2. 截至 2018 年末，公司资产总额 19,230.54 万元，比上年同期增加 2.24%，基本持平。报告期内天然气市场转暖，公司营业收入有了很大的提高，相应的也提高了公司的流动资产，报告期内流动资产 3,403.96 万元，比上年同期增加 47.41%，主要系报告期内增加应收账款 1,247.26 万元，预付账款增加 193.94 万元；非流动资产为 15,826.66 万元，比上年同期减少 4.09%，主要系报告期内公司固定资产的折旧与无形资产的摊销；公司负债总额为 4,834.22 万元，比上年同期下降 13.45%，市场行情的好转，在公司营业收入增加的同时也提高了公司预收账款的数额，同时也降低了公司资金运营的压力，报告期内预收账款比上年度增加了 800 万元，同时减少了资金融资需求，报告期内减少了短期借款 1,300 万元。

3. 2018 年度，公司实现营业收入 18,727.87 万元，比上年度 9,157.80 万元增加了 104.50%；主要原因是报告期内天然气市场转好，2017 年停产的 LNG 客户也恢复生产，2018 年 LNG 用户收入增加 1,164.75 万元，对下游公司增加售气收入 6,294.19 万元，CNG 母站增加售气 2,437.3 万元；公司营业成本为 15,411.10 万元，比上年度 6,723.77 万元上升了 129.20%，主要原因是本年度营业收入大幅上涨，相应带来的营业成本的增加。

4. 2018 年度，公司实现净利润 1,230.48 万元，比上年度 114.19 万元增加了 977.61%，其中归属于母公司所有者的净利润 1,181.1 万元，比上年度 53.10 增加了 2,124.37%。主要原因是：公司报告期内转回资产减值损失 883.64 万元，主要由于 2018 年 LNG 市场转好，母公司的 LNG 欠款客户包头市创美新能源有限责任公司已于 2018 年 7 月份恢复生产，至今运行正常，不再全额计提坏账准备，该客户原为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，按原方式期末应计提坏账 10,452,318.60 元，期末改为按账龄分析法计提坏账准备，计提坏账准备金额 2,289,218 元，影响资产减值损失金额 8,163,100.6 元。转让子公司包头市华亿燃气技术有限公司股权获得投资收益 92.18 万元，收到新三板挂牌补贴 40 万元。

5. 截至 2018 年末，公司净资产总额 14,387.57 万元，较上年度增加 8.8%，归属于母公司股东的净资产为 14,172.34 万元，较上年度增加 8.53%，和上年度基本持平。

综上可知，报告期内公司营业收入有了大幅的上涨，未来前景看好。

(二) 行业情况

受《加快推进天然气利用的意见》、《内蒙古及周边地区 2017 年大气污染防治工作方案》等相关政策以及煤炭消费减量替代工作、工业和民用“煤改气”工程全力推进影响，国内天然气消费需求旺盛，

拉动天然气产量快速增长。据华经产业研究院发布的《2019-2025 年中国天然气市场前景预测及投资规划研究报告》显示，2018 年我国天然气绝对消费量 2766 亿立方米，年增量超过 390 亿立方米，增幅达 16.6%，预计，2019 年国内天然气消费量将超过 3000 亿立方米，同比增 11.3%。政府“蓝天保卫战”行动计划继续执行，各地加强散烧煤治理，环保因素仍将是短期内推动国内天然气需求的主要动力。

1、政策驱动

《天然气发展十三五规划》中提出，提升天然气在一次能源消费比例，增强天然气供应能力，大力开发非常规气，引导中游基础设施建设和下游市场开发。

2、环保驱动

低碳经济模式的推行为天然气行业带来了全新的发展机遇，对天然气行业的迅猛发展做出了卓越的贡献，主要表现在天然气消耗量逐渐得到增加，天然气的应用范围不断扩大。在低碳经济环境下，天然气因其独特的环保优势，将得到长足发展。

3、天然气价格市场化

发改委印发了《天然气管道运输价格管理办法(试行)》和《天然气管道运输定价成本监审办法(试行)》构建起较为科学完善的天然气管道运输价格监管体系，包括明晰定价方法，从紧核定定价成本，推行成本信息公开。将大大提高天然气管道运输价格监管的科学性、规范性和透明度，有利于激发社会资本投资建设管道的积极性，并为实施管道第三方公开准入、推进天然气价格市场化改革奠定了基础，对促进天然气行业长期持续发展具有至关重要意义。

4、需求驱动

随着人们对天然气这种清洁高效能源的认识不断提高，经济不断增长，以及政府的大力提倡，天然气需求近年快速增长，中国已成为位居美国和俄罗斯之后的世界第 3 大天然气消费国。一方面，出于环保考虑，政府坚定地希望改变能源结构；另一方面，政府已经关闭了部分煤炭发电厂，预计天然气需求在未来几年仍会保持增长态势。公司将紧抓天然气行业空前的发展机遇，以提高经济效益为中心，大胆创新运营管理思路和理念，着力构建多气源、多方向的外部供应保障体系；建设分级合理、功能明确的区域输气网络；加快燃气特许经营范围下燃气设施的建设和升级改造；提高管网覆盖率和输气能力；完善储气调峰和应急保障措施；增强供气系统的安全可靠性；大力发展工业用户，积极开拓以分布式能源为代表的天然气综合利用项目，以及天然气产业相关的增值服务项目。

(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 | 6,643,783.86 | 3.45% | 5,855,498.28 | 3.11% | 13.46% |
| 应收票据与应收账款 | 17,892,572.68 | 9.30% | 5,419,952.65 | 2.88% | 230.12% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 存货 | 2,521,841.59 | 1.31% | 2,866,366.31 | 1.52% | -12.02% |
| 投资性房地产 | 26,320,517.99 | 13.69% | 26,958,462.01 | 14.33% | -2.37% |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 87,410,390.67 | 45.45% | 92,175,977.14 | 48.99% | -5.17% |
| 在建工程 | 3,915,515.94 | 2.04% | 2,725,582.87 | 1.45% | 43.66% |
| 短期借款 | 8,000,000.00 | 4.16% | 21,000,000.00 | 11.16% | -61.90% |
| 长期借款 | | | | | |

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据与应收账款: 报告期末比上年增加了 230.12%, 主要原因是报告期内市场好转, 公司营业收入增加, 部分收入在报告期内尚未回款, 同时母公司的 LNG 欠款客户包头市创美新能源有限责任公司已于 2018 年 7 月份恢复生产, 至今运行正常, 不再全额计提坏账准备, 该客户原为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款, 按原方式期末应计提坏账 10,452,318.60 元, 期末改为按账龄分析法计提坏账准备, 计提坏账准备金额 2,289,218 元, 转回坏账准备金额 8,163,100.13 元。

2. 在建工程: 报告期末比上年增加了 43.66%, 主要原因是报告期内母公司对所属气站做了院墙硬化工程 72.06 万元, 增加 LNG 设备 96.12 万元。

4. 短期借款: 报告期末比上年减少了 61.90%, 主要原因报告期内公司偿还了银行短期借款 1300 万元。

5. 资产负债率: 我公司的资产结构较为保守, 报告期末公司资产负债率为 25.14%, 较上年末 29.7% 降低了 4.56%, 报告期内基本保持不变。本公司在天然气行业中所处的细分行业为天然气分销行业, 主要从事城镇管道天然气输配与压缩、天然气的销售及燃气设施设备的安装业务, 对固定资产以及无形资产的投入比较大, 较低的资产负债率使得公司有较强的举债能力, 对公司经营风险的抵抗能力较高, 同时对公司未来的融资要求以及企业未来发展有较强的适应性。公司负债主要由三部分来源组成: 短期借款、预收账款以及其他应付款中的股东借款。短期借款我公司向银行在最高授信额度下分段循环借款, 资金充足时便提前偿还部分借款, 资金紧缺时便再次借款, 对公司现金流影响不大; 预收账款以天然气预付款为主, 退款的可能性很小; 股东借款为公司股东为了公司的经营需要向公司提供的无息借款, 对股东借款的偿还将在不影响公司正常经营的前提下进行。

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 | 187,278,671.28 | - | 91,578,003.70 | - | 104.50% |
| 营业成本 | 154,111,020.69 | 82.29% | 67,237,656.19 | 73.42% | 129.20% |
| 毛利率% | 17.71% | - | 26.58% | - | - |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 管理费用 | 15,029,888.49 | 8.03% | 12,466,535.91 | 13.61% | 20.56% |
| 研发费用 | 0 | 0.00% | | 0.00% | - |
| 销售费用 | 11,987,376.09 | 6.40% | 8,898,457.69 | 9.72% | 34.71% |
| 财务费用 | 752,919.95 | 0.40% | 1,184,384.28 | 1.29% | -36.43% |
| 资产减值损失 | -8,836,354.71 | -4.72% | -826,038.52 | -0.90% | 969.73% |
| 其他收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 投资收益 | 520,786.90 | 0.28% | 0.00 | 0.00% | - |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 资产处置收益 | 2,375.20 | 0.00% | -35,761.06 | -0.04% | -106.64% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 营业利润 | 13,462,907.71 | 7.19% | 1,367,808.53 | 1.49% | 884.54% |
| 营业外收入 | 696,975.55 | 0.37% | 25,879.96 | 0.03% | 2,593.11% |
| 营业外支出 | 2,627.15 | 0.07% | 27,161.14 | 0.03% | -90.33% |
| 净利润 | 12,304,766.52 | 6.52% | 1,141,852.98 | 1.25% | 977.61% |

项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本年度营业收入比去年增加了 104.50%, 主要原因是报告期内天然气市场转好, 2017 年停产的 LNG 客户也恢复生产, 2018 年 LNG 用户收入增加 1,164.75 万元, 对下游公司增加售气收入 6,294.19 万元, CNG 母站增加售气 2,437.3 万元。

2. 毛利率: 本年度公司毛利率较上年度下滑了 8.87 个百分点, 主要因本年度对新客户包头市森都新材料有限公司售气收入 2,427.11 万元, 由于是刚成立的新客户, 用气量又大, 价格相对其他客户较低, 毛利率为 7.61%, 向内蒙古港亿天然气有限公司售气收入 1,726.29 万元, 售气量 1,075 万立方米, 较上年度售气量增加 754 万立方米, 由于向内蒙古港亿输气管道为对方公司施工建造, 所以我公司仅在天然气价基础上增加 0.016 元的管输费, 毛利率为 1.24%, 以上两家客户即拉低了整体毛利率。

3. 营业成本: 本年度营业成本比去年增加了 129.20%, 主要原因是伴随营业收入的增长而增加。

4. 财务费用: 本年度财务费用比去年减少了 36.43%, 主要原因是报告期内减少了短期借款 1300 万元, 相对应的减少了财务费用的利息支出。

5. 资产减值损失: 本年度资产减值损失比去年减少了 969.73%, 主要原因是报告期内原全额计提坏账准备的客户包头市创美新能源有限责任公司恢复了生产, 不再全额计提坏账, 改为按账龄计提坏账。

6. 投资收益: 本年度增加了投资收益 520,786.90 元, 主要原因是报告期内转让了子公司包头市华亿燃气技术有限公司 100% 的股权所得。

(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 | 185,536,945.53 | 90,930,054.48 | 104.04% |
| 其他业务收入 | 1,741,725.75 | 647,949.22 | 168.81% |
| 主营业务成本 | 153,226,454.58 | 66,763,379.89 | 129.51% |
| 其他业务成本 | 884,566.11 | 474,276.3 | 86.51% |

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% |
|-------|----------------|----------|---------------|----------|
| 燃气收入 | 173,943,334.08 | 92.88% | 77,072,371.68 | 84.16% |
| 安装收入 | 6,351,123.43 | 3.39% | 8,159,801.62 | 8.91% |
| 燃气产品 | 817,917.33 | 0.44% | 1,155,767.97 | 1.26% |
| 改装收入 | | | 290,677.54 | 0.32% |
| 设计收入 | 4,424,570.69 | 2.36% | 4,251,435.67 | 4.64% |
| 租赁收入 | 1,606,802.60 | 0.86% | 647,949.22 | 0.71% |
| 其他 | 134,923.15 | 0.07% | | |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 燃气收入比上年度增加了 125.69%，占比增加 8.72 个百分点，主要原因是报告期内天然气市场转好，2017 年停产的 LNG 客户也恢复生产，2018 年 LNG 用户收入增加 1,164.75 万元，对下游公司增加售气收入 6,294.19 万元，CNG 母站增加售气 2,437.3 万元

2. 安装收入比上年度下降了 22.17%，占比减少了 5.52 个百分点，主要原因是本年度新建楼房减少导致居民用户新增数量减少，相对应安装收入减少 180.87 万元。

3. 燃气产品比上年度减少了 29.23%，主要原因是上年度大力推广天然气配套产品，销售燃气波纹管、灶具、热水器等，增量市场已近饱和，本年度燃气产品销售回归稳定。

4. 设计收入比上年度增长了 4.07%，基本持平。

5. 改装收入比上年度减少了 100%，主要原因是报告期内转让了子公司包头市华亿燃气技术有限公司的股权，公司不再经营改装业务。

6. 租赁收入比上年度增加了 147.98%，主要原因是报告期内增加了公司南二环加气站的 LNG 设备与场地的租赁业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 达茂旗华亿天然气有限责任公司 | 35,057,356.85 | 18.72% | 否 |
| 2 | 包头市森都新材料有限公司 | 22,029,369.78 | 11.76% | 否 |
| 3 | 内蒙古港亿天然气有限公司 | 17,262,941.65 | 9.22% | 是 |
| 4 | 包头市华亿天然气管道有限公司 | 15,105,469.80 | 8.07% | 否 |
| 5 | 包头市创美新能源有限责任公司 | 8,050,044.87 | 4.30% | 否 |
| 合计 | | 97,505,182.95 | 52.07% | - |

注：包头市华亿天然气管道有限公司于 2019 年 1 月 18 日变更公司名称为包头市港亿隆能源服务有限公司。

(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 | 内蒙古西部天然气销售有限责任公司 | 143,775,813.96 | 87.92% | 否 |
| 2 | 包头市寰达实业有限公司 | 2,284,339.74 | 1.40% | 否 |
| 3 | 新兴能源装备股份有限公司内蒙古分公司 | 1,272,000.00 | 0.78% | 否 |
| 4 | 包头鹿洁燃气有限公司 | 1,254,352.50 | 0.77% | 否 |
| 5 | 包头市汇鑫建筑有限责任公司 | 926,115.00 | 0.57% | 否 |
| | 合计 | 149,512,621.20 | 91.44% | - |

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 | 18,956,880.58 | 11,756,507.96 | 61.25% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,967,305.50 | 1,270,003.15 | -491.13% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,454,166.33 | -11,087,751.23 | -30.36% |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额比去年增加了 61.25%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金比去年增加了 10,000.85 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比去年增加了 9,030.62 万元。支付其他与经营活动有关的现金增加了 160.53 万元。从而导致经营活动产生的现金流量净额比去年增加了 720.04 万元

投资活动产生的现金流量净额比去年减少了 491.13%，主要原因是本年度公司处置子公司及其他营业单位收到的现金比去年增加了 1,162.87 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年增加了 799.25 万元，支付其他与投资活动有关的现金增加了 1,187.85 万元，从而导致投资活动产生的现金流量净额比去年减少了 623.73 万元。

筹资活动产生的现金流量净额比去年增加了 30.36%，主要原因是虽然公司取得借款收到的现金比去年增加了 213.85 万元，但公司本年度向关联方借款金额较上年度大大减少，导致收到其他与筹资活动有关的现金比去年减少了 949.02 万元，流入合计减少了 717.17 万元；偿还债务支付的现金比去年增加了 2100 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年减少了 45.38 万，另外本年度公司偿还关联方借款的金额较上年度少，导致支付其他与筹资活动有关的现金比去年降低了 2,435.15 万元，流出合计减少了 380.53 万元；从而导致筹资活动产生的现金流量净额比去年减少了 336.64 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告期末，本公司有全资子公司一家、控股子公司一家、全资孙公司一家，参股公司一家：

1、全资子公司内蒙古华亿投资管理有限公司，注册资本：3000 万元，成立日期：2014 年 5 月 16 日，统一社会信用代码：91150221399331708R，经营范围：许可经营项目：无 一般经营项目：五金机电、建材、机械电子设备、办公用品、装修材料、日用百货、床上用品的销售；室内装饰装潢工程；土地租赁；天然气加气业务（凭许可证经营）。报告期内，该公司实现营业收入 673,851.09 元，净利润 -22,712.18 元。

2、控股子公司包头市华新热能有限公司，注册资本：1000 万元，成立日期：2017 年 7 月 13 日，统一社会信用代码：91150221MA0NF07R5P，经营范围：许可经营项目：无 一般经营项目：能源管理、投资服务、燃气设备的维护与管理；蒸气运营、热能运营（凭许可证在有效期内经营）。报告期内，该公司属于建设期间，无营业收入，净利润 -25,578.74 元。

3、参股子公司包头市华亿燃气设计有限公司，注册资本：500 万元，成立日期：2010 年 7 月 22 日，统一社会信用代码：91150203558125806F，经营范围：许可经营项目：压力管道设计 GA(1)级、GB1 级、GC1(2)/GC2(在特种设备设计许可证有效期内经营)。 一般经营项目：机电设备、自动化设备、暖通空调设备、计算机设备、建材、日用百货、原料物资、灯具、化工原料(危险品除外)的销售；技术咨询；室内外设计；市政行业(城镇燃气工程)专业乙级。报告期内，该公司实现营业收入 4,424,570.69 元，净利润 762,120.18 元。母公司华亿能源于 2007 年开始对县城燃气进行业务拓展，由于城市规模较小，因此造成整体市场业务规模偏小，同时燃气业务所涉及的设计业务并不是在业务开展过程中同时发生，而是分散到全年，所以规模较大的设计公司不愿意接受这类型设计业务。即使其承接该业务时，其所提供的服务的质量、期限、效率都不能完全满足公司的要求。因此在 2010 年华亿能源对外投资参股设立了包头市华亿燃气设计有限公司，主要负责公司相关设计业务，能做到保证效率的前提下高质量的满足公司的设计需求，该公司设立以后，对华亿能源的整体服务效率和质量都具有大幅度提升的效果。

4、全资孙公司包头市华正昊东商贸有限责任公司系内蒙古华亿投资管理有限公司的全资子公司，注册资本：800 万元，成立日期：2014 年 9 月 3 日，统一社会信用代码：91150221396381611K，经营范围：润滑油、汽车配件批发销售，天然气加气业务（凭许可证有效期内经营），租赁服务。

5、全资子公司包头市华亿燃气技术有限公司，注册资本：1500 万元，成立日期：2009 年 6 月 29 日，统一社会信用代码：91150221690079958M，经营范围：公用管道(燃气管道)、工业管道(石油化工天然气管道)设备的安装维修；石油天然气、城市燃气工程；双燃料汽车(车用燃气气瓶)的改装、维修资格(I 级压力容器)；汽车配件、五金、建材、日用百货、矿产品、技术咨询服务。2018 年 4 月 27 日，公司与杨二春和张世奎签订了转让包头市华亿燃气技术有限公司股权协议，转让价款 11,860,000.00 元。报告期初至公司转让时，该公司实现营业收入 3,539,438.67 元，净利润-547,014.41 元。

其他说明：（1）2017 年 7 月 31 日，华亿能源设立控股子公司包头市华新热能有限公司，该公司纳入华亿能源合并范围，报告期内该公司尚未实际经营。（2）公司持有包头市华亿燃气设计有限公司股权比例为 40%，因其他股东持有股权较为分散，根据包头市华亿燃气设计有限公司章程规定：公司不设董事会，设执行董事一名。公司董事兼总经理梁刚担任包头市华亿燃气设计有限公司执行董事。根据上述条件母公司能够主导公司的经营决策，使该公司的生产经营活动在母公司的控制下进行，使被投资单位成为事实上的子公司，因此认定为公司控股子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无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

报告期内，公司因执行新的会计准则变更了如下会计政策：

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 4 月 27 日，公司与杨二春和张世奎签订了转让包头市华亿燃气技术有限公司股权协议，转让价款 11,860,000.00 元。包头市华亿燃气技术有限公司出售后丧失控制权于 2018 年 4 月 30 日不再纳入合并，仅合并其 2018 年 1 至 4 月的经营成果和现金流量。

(八) 企业社会责任

公司遵守国家及地方法律法规，确保产品质量与服务满足客户需求，遵循科学发展的路线，按照规定交纳各项税款，无偷税漏税或违法违规事项。坚持以人为本，关爱员工成长、不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。6 月 19 日，公司发出爱心捐赠倡议，为公司客户服务部员工高峰同志组织了爱心捐款活动，捐款人数 102 人，共捐款 19,315 元。

同时，公司积极参加社会公益活动。3 月 6 日，华亿能源党支部携手土右旗非公经济共青团开展了“传承雷锋精神、关爱留守儿童”开学送温暖活动。

报告期内，公司在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会等方方面面的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

三、持续经营评价

1、报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，

具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

2、报告期内，公司严格按照行业发展建立和完善内部管理制度，规范公司发展。公司业务开拓稳步推进，经营管理规范，公司拥有稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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、天然气价格管制风险

根据我国目前的天然气价格机制，上游天然气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布，具体价格由供需双方在国家规定的最高上限价格范围内协商确定，公司天然气采购价按上述原则与上游供气单位协商确定。公司上游供气单位为中国石油天然气集团公司下游单位，通常根据其天然气生产成本或采购成本、公司客户构成情况以及中国石油天然气集团公司内部定价标准确定，实际浮动空间较小。

公司对下游各类用户的天然气销售价格，由地方政府价格主管部门制定，除非民用天然气价格可在当地价格主管部门所制定价格标准基础上协商定价外，其余民用用户销售价格均无浮动空间。

因此，本公司天然气销售上、下游价格均受到较为严格的管制，公司向下游转移成本的能力受到一定限制。如果未来公司上游天然气采购价格因国家发改委调整门站环节指导价等原因而提高，而各地方政府价格主管部门未及时调整下游销售价格，或下游销售价格提高幅度小于上游采购价格提高幅度，则将导致公司毛利空间缩小，并对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

为应对上述风险，公司将持续关注天然气定价机制的政策变化，及时研究最新政策，及时掌握行业最新动态，及时向主管部门提出调整价格的申请。同时，保持与用户、政府部门的有效沟通，认真做好定价政策变动的应对措施。

2、特许经营权无法续期的风险

根据 2015 年 6 月 1 日实施的《基础设施和公用事业特许经营管理办法》基础设施和公用事业特许经营期限应当根据行业特点、所提供公共产品或服务需求、项目生命周期、投资回收期等综合因素确定，投资规模大、回报周期长的基础设施和公用事业特许经营项目可以由政府或者其授权部门与特许经营者根据项目实际情况，约定超过前款规定的特许经营期限。此外，该办法还规定因特许经营期限届满重新选择特许经营者的，在同等条件下，原特许经营者优先获得特许经营权。

公司已取得土默特右旗行政管辖区域的天然气特许经营权，期限为 30 年，若公司在授权有效期截止后无法继续取得天然气特许经营权，将使公司经营受到不利影响。

为应对上述风险，公司将严格履行现有特许经营合同相关约定，在日常经营过程中，严格遵守燃气经营相关法律法规要求，加强安全生产管理，加强与政府主管部门的沟通，确保特许经营期内安全经营。同时，公司将计划通过投资新建或收购等多种方式扩展特许经营区域，以提高公司抗风险能力。

3、公司业务扩张受限的风险

公司所从事的城市天然气销售和入户安装业务属于公用事业，按照《城镇燃气管理条例》（国务院令 583 号，2010 年）、《市政公用事业特许经营管理办法》（设部令第 126 号，2004 年）、《基础设施和公用事业特许经营管理办法》（发改委等六部门第 25 号令，2015 年），以及各地县级以上人民政府制订的有关城镇供气、公用事业特许经营方面的管理办法及相关条例等规范性文件的规定，需要取得相应业务经营区域内的特许经营权。如果公司不能顺利取得新区域特许经营权，公司经营业务的区域扩张将受到限制。

为应对上述风险，基于城镇天然气经营的行业特性，公司进行区域扩张首先需要获得该区域的特许经营权。由于目前全国大部分县级以上城市均已有相关燃气企业获得了特许经营权，且城市燃气特许经营权通常期限较长并具有排他性，公司将通过收购整合其他天然气企业，同时向尚未实施城镇燃气特许经营权的地区进行市场开发等措施来拓展业务区域。

4、供应商依赖的风险

公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度对内蒙古西部天然气股份有限公司的采购金额分别为 56,931,965.02、52,917,589.19 元和 143,775,813.96 元，占当期采购总额的比例分别为 80.76%、77.46% 和 87.92%；公司从内蒙古西部天然气股份有限公司采购的比例占总采购金额比重较大，对内蒙古西部天然气股份有限公司存在较高的依赖性。若内蒙古西部天然气股份有限公司不能确保连续平稳供应，短期内将对公司的业务产生较大影响。

为应对上述风险，公司将持续保持与内蒙古西部天然气股份有限公司的沟通，定期与其签订供气采购协议，与内蒙古西部天然气股份有限公司建立稳定的战略合作关系。同时，公司将积极寻找新供应商如中石化以及大型 LNG 供应商等，丰富现有气源供应。在出现重大不利变化时，公司做好应急预案和气源备选方案，尽最大可能降低气源供应风险。

5、安全生产管理风险

天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。公司设置了独立的安全生产部，制定了安全生产管理制度和生产安全事故综合应急预案，并建立了较为完善的安全生产管理体系。报告期内，公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规，认真接受安全生产监督管理部门的监管，未发生重大燃气安全责任事故。尽管公司在天然气管道运输及城市燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但公司输气管道及城市燃气管网还是可能存在安全事故隐患。如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度，公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司的正常经营造成不利影响。

为应对安全生产管理风险，公司已严格遵照国家法律法规的规定，建立健全安全生产相关管理体系，

明确责任追究制度，制定了生产安全事故应急预案，对每个重要环节制定了标准的操作流程，并对安全风险隐患进行及时排查、整改。同时，强化安全生产培训和风险教育，加大宣传和检查力度，加强应急演练，多措并举，综合治理，有效控制安全生产风险。

6、公司治理和内部控制风险

股份公司设立前，公司虽然建立了法人治理结构，但是法人治理结构、内部控制存在一定缺陷。股份公司设立后，进一步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识方面仍有待进一步提高。

为应对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

7、企业所得税税收优惠政策变化的风险

根据内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认包头市华亿能源有限责任公司属于国家鼓励类产业企业的复函（内发改西开函【2014】174号），公司主要从事压缩气体及液化气、天然气、城镇燃气生产；燃气设备及燃气设施的经营技术咨询服务，该公司经营的天然气体、管道输送、加气站符合国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2011年本）》（发展改革委令2011年第9号）中第一类（鼓励类）第七项石油、天然气第3条原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设之规定。根据财政部、国家税务总局、海关总署《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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年12号）的相关规定，认定公司属于西部大开发鼓励类产业企业，以后年度实行备案管理，按照15%征收企业所得税。

如果未来西部大开发有关的税收优惠政策发生变化，公司可能将不再享受相关税收优惠，若按25%的税率征收企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

8、部分资产用于抵押和质押的风险

截至2018年12月31日，公司将部分土地使用权以及房屋建筑物用于抵押借款。上述资产抵押、质押事项符合国家法律、法规的规定，且目前未影响公司的生产经营及其对相关资产的使用。但是如果公司到期后不能及时偿还借款，抵押权人、质权人有权依法请求对抵押物、质押物进行处置。届时，公司将失去被处置部分资产的所有权或使用权，其正常生产经营将因此受到一定的影响。

为应对上述风险，公司将保持充足的现金流，保证企业正常运营，报告期内，随着企业盈利能力逐渐提升，已经相对上年度减少了银行借款，保持风险整体可控。

9、应收账款回收风险

截至2018年12月31日，公司的应收账款余额为29,795,258.29元，计提坏账准备11,902,685.61元。虽然公司对应收账款充分计提了坏账准备，并逐渐加强了应收账款的回收力度，但仍存在剩余应收账款不能回收的风险。此外，2018年LNG市场转好，公司主要的欠款LNG客户包头市创美新能源有限责任公司已于2018年7月份恢复生产，目前运行正常。

为应对上述风险，公司将严格执行“先款后气”的销售政策，控制应收账款的金额。同时，公司将

继续加强应收账款的催收，将责任落实到个人，保证应收账款的收回。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素，也无减少风险因素。

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 | |
| 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.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 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.(三) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在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 | 3,550,000.00 | 611,187.05 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 37,784,800.00 | 21,605,341.65 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 0 | 0 |

（二） 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 |
|-----------------|-------|------------|------------|------------|----------|
| 包头港华燃气有限公司 | 采购燃气具 | 188,777.31 | 已事后补充履行 | 2018年8月29日 | 2018-024 |
| 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 关联借款 | 900,000.00 | 已事后补充履行 | 2018年8月29日 | 2018-025 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|-------|--------------|---------|------------|----------|
| 包头港华燃气有限公司 | 关联销售 | 1,037,664.39 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 包头港华燃气有限公司 | 关联租赁 | 58,333.32 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 包头港华燃气有限公司 | 采购燃气具 | 12,760.25 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 关联担保 | 2,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 梁刚、王玉、李文亮 | 关联担保 | 4,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 包头市安华咨询管理有限公司 | 关联借款 | 1,200,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华亿燃气技术有限公司 | 关联担保 | 3,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |
| 梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华亿燃气技术有限公司 | 关联担保 | 3,000,000.00 | 已事后补充履行 | 2019年4月12日 | 2019-005 |

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2018年度发生的偶发性关联交易具体如下：1、向关联方包头港华燃气有限公司以市场公允价格采购燃气具合计201,537.56元（其中188,777.31元于2018年8月28日召开的第一届董事会第十一次会议进行追认），尚有12,760.25元未履行审议和信息披露义务；2、公司向关联方包头港华燃气有限公司以市场公允价格销售天然气合计5,380,064.59元，其中超出日常性关联交易预计部分1,037,664.39元，超出部分尚未履行审议和信息披露义务；3、公司向关联方包头港华燃气有限公司出租房屋及机器设备取得租金收入金额为58,333.32元，尚未履行审议和信息披露义务；4、公司关联方梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、李文亮、包头市华亿燃气技术有限公司合计为公司的银行借款12,000,000.00元提供担保，尚未履行审议和信息披露义务；5、公司关联方包头市安华咨询管理有限公司为公司提供1,200,000.00元无息借款，尚未履行审议和信息披露义务。

一、关联销售及采购：

公司因日常经营需要向关联方包头港华燃气有限公司销售天然气和采购燃气具，交易价格均采用市场价格为标准，公司不存在严重依赖关联方的情形，上述关联交易对公司财务状况、经营成果、业务完整性、独立性不构成不利影响。

二、关联方担保

公司因日常经营周转需要从银行等金融机构融入资金，公司关联方为了公司经营发展需要，无偿为公司的银行借款提供担保，增加了公司的融资信用度，也降低了公司的融资成本，有助于公司的日常经

营发展。

三、关联租赁

公司自有设备和办公楼尚有闲置，因此租赁给关联方使用，公司按照市场公允价格与关联方签署租赁合同，按合同收取租金。关联租赁能给企业带了一定的收入，同时不会给公司的独立性带来负面影响。

四、关联方借款

公司因日常经营周转，除了从银行等金融机构融入资金外，公司关联方为公司提供无息借款，帮助公司降低间接融资的财务费用，不存在侵害公司及公司其他股东的利益。

上述关联交易因工作人员疏忽，在发生时未履行相应的审批程序和信息披露义务，公司经 2019 年 4 月 12 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《追认 2018 年度偶发性关联交易》的议案，对上述关联交易进行追认，并提交公司 2018 年年度股东大会审议。

详见公司于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《关于追认 2018 年度偶发性关联交易公告》(公告编号：2019-005)。

(三) 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

2018 年 3 月 22 日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于出售子公司股权资产》的议案，上述议案经 2018 年 4 月 11 日公司召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。公司将持有的包头市华亿燃气技术有限公司 55.00%的股权以 652.30 万元转让给张世奎；持有的包头市华亿燃气技术公司 45.00%的股权以 533.70 万元转让给杨二春。协议约定以货币资金支付股权转让款。详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《出售子公司股权资产的公告》(公告编号：2018-006)

本次股权出售，有利于公司优化资产和资源配置，符合公司战略发展需要，便于集中力量进一步加快公司主营业务的发展，本次股权资产的出售对公司本期和未来财务状况和经营成果无重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

一、减少和规范关联交易的承诺

为规范公司董事、监事、高级管理人员与关联方之间的关联交易，避免关联交易造成公司股东的利益受损，公司董事、监事、高级管理人员作出关于规范关联交易的承诺；为规范实际控制人及其控制的其他企业与公司之间的关联交易，避免关联交易造成公司股东的利益受损，公司控股股东、实际控制人作出关于规范关联交易的承诺。

报告期内，承诺主体履行了承诺。

二、避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，2017 年 6 月 20 日，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，承诺主体履行了承诺。

三、关于缴纳社保的承诺

公司没有为全体员工缴纳“五险一金”不符合《社会保险法》、《住房公积金管理条例》的有关规定，存在被劳动保障部门或住房公积金管理部门要求补缴或者被追缴的风险。为应对上述风险可能给企业带来的损失，公司实际控制人李文亮出具承诺：“若华亿能源被劳动保障部门或住房公积金管理部门要求，为其员工补缴或者被追缴社会保险和住房公积金，由此所造成华亿能源之一切费用开支、经济损失，本人将全额承担，华亿能源不会因此遭受任何损失。”

报告期内，承诺主体履行了承诺。截止报告期末，公司已为全体员工缴纳了“五险一金”。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|--------------|---------|-------|
| 货币资金 | 质押 | 1,198,193.31 | 0.62% | 票据保证金 |
| 无形资产 | 质押 | 3,879,141.35 | 2.02% | 抵押借款 |
| 房屋、建筑物 | 抵押 | 725,428.00 | 0.38% | 抵押借款 |
| 总计 | - | 5,802,762.66 | 3.02% | - |

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 | 47,058,000 | 47.53% | 0 | 47,058,000 | 47.53% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,352,000 | 11.47% | 0 | 11,352,000 | 11.47% |
| | 董事、监事、高管 | 5,346,000 | 5.40% | 0 | 5,346,000 | 5.40% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 51,942,000 | 52.47% | 0 | 51,942,000 | 52.47% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,704,000 | 22.93% | 0 | 22,704,000 | 22.93% |
| | 董事、监事、高管 | 16,038,000 | 16.20% | 0 | 16,038,000 | 16.20% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 99,000,000 | - | 0 | 99,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 5 | | | | |

(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 | 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 34,056,000 | 0 | 34,056,000 | 34.40% | 22,704,000 | 11,352,000 |
| 2 | 包头市正信实业投资有限公司 | 23,760,000 | 0 | 23,760,000 | 24.00% | 0 | 23,760,000 |
| 3 | 包头市安华咨询管理有限公司 | 19,800,000 | 0 | 19,800,000 | 20.00% | 13,200,000 | 6,600,000 |
| 4 | 牛利明 | 13,464,000 | 0 | 13,464,000 | 13.60% | 10,098,000 | 3,366,000 |
| 5 | 成琦 | 7,920,000 | 0 | 7,920,000 | 8.00% | 5,940,000 | 1,980,000 |
| 合计 | | 99,000,000 | 0 | 99,000,000 | 100% | 51,942,000 | 47,058,000 |
| 前五名股东间相互关系说明：除公司股东牛利明、成琦、欧瑞森、包头市正信是安华咨询的股东外，公司其他股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |

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

截止报告期末，欧瑞森直接持有股份公司 34.4%的股份，并通过安华咨询间接控制持有股份公司 20%的股份，即欧瑞森直接和间接控制股份公司 54.4%的股份，为公司的控股股东。

欧瑞森的统一社会信用代码为 91150291756673192J，成立于 2004 年 2 月 2 日，住所为内蒙古自治区包头稀土高新区世纪佳苑 9 号，法定代表人为李文亮，注册资本为 1400.00 万元，公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为“机电设备、自动化设备、暖通空调设备的销售，计算机设备、建材、装修材料、日用百货、办公用品、原料物资、灯具、化工原料、成套设备的销售；技术咨询；对外贸易；室内外装饰装潢设计、室内装饰装潢施工；劳务派遣。(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得经营)”，营业期限为自 2004 年 2 月 2 日至 2034 年 1 月 1 日。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

李文亮，男，1974 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年毕业于包头钢铁学院，大专学历，现住址内蒙古包头市昆区青年路 10 号街坊瑞德花园 7 栋四单元 302 室。1994 年-1995 年在包头市河东第一建筑工程公司任职；1995 年-2004 年在包头市城乡建筑设计事务所任职；2004 年-2007 年在包头欧瑞森机电成套技术公司任副总经理；2007 年-2014 年在包头欧瑞森机电成套技术公司任总经理；2014 年-至今在内蒙古华亿能源股份有限公司任董事。

报告期内及报告期后至报告披露日，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 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市土右旗工业路支 | 2,000,000.00 | 6.525% | 2017.3.30-2018.3.29 | 否 |
| 银行借款 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市土右旗工业路支 | 3,000,000.00 | 6.525% | 2017.7.23-2018.7.23 | 否 |
| 银行借款 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市土右旗工业路支 | 3,000,000.00 | 6.525% | 2017.12.17-2018.12.17 | 否 |
| 银行借款 | 中国银行股份有限公司包头市土默特右旗支行 | 1,000,000.00 | 6.09% | 2017.4.18-2018.4.18 | 否 |
| 银行借款 | 中国银行股份有限公司包头市土默特右旗支行 | 5,000,000.00 | 6.09% | 2017.3.22-2018.3.21 | 否 |
| 银行借款 | 中国银行股份有限公司包头市土默特右旗支行 | 3,000,000.00 | 6.09% | 2017.3.23-2018.4.9 | 否 |
| 银行借款 | 中国银行股份有限公司包头市土 | 3,500,000.00 | 6.09% | 2017.5.15-2018.5.14 | 否 |

| | | | | | |
|------|----------------------------|---------------|--------|-----------------------|---|
| | 默特右旗支行 | | | | |
| 银行借款 | 中国银行股份有限公司包头市土默特右旗支行 | 500,000.00 | 6.09% | 2017.7.6-2018.1.17 | 否 |
| 银行借款 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头分行土右旗工业路支行 | 3,000,000.00 | 6.525% | 2018.07.23-2019.07.22 | 否 |
| 银行借款 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头分行土右旗工业路支行 | 3,000,000.00 | 4.35% | 2018.12.20-2019.12.19 | 否 |
| 银行借款 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司包头分行土右旗工业路支行 | 2,000,000.00 | 6.003% | 2018.10.18-2019.10.17 | 否 |
| 合计 | - | 29,000,000.00 | - | - | - |

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

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 |
|-----|---------------|----|----------|-------|---------------|-----------|
| 梁刚 | 董事长、董事、总经理 | 男 | 1977年7月 | 本科 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 李文亮 | 董事 | 男 | 1974年11月 | 大专 | 2016.3-2021.3 | 否 |
| 王红 | 董事 | 女 | 1984年3月 | 硕士研究生 | 2016.3-2021.3 | 否 |
| 牛利明 | 董事 | 男 | 1968年10月 | 中专 | 2016.3-2021.3 | 否 |
| 靖永红 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 男 | 1981年1月 | 本科 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 成琦 | 监事 | 女 | 1981年6月 | 硕士研究生 | 2016.3-2021.3 | 否 |

| | | | | | | |
|-----------|--------|---|----------|-------|---------------|---|
| 高小龙 | 监事 | 男 | 1977年3月 | 硕士研究生 | 2016.3-2021.3 | 否 |
| 李红英 | 职工监事 | 女 | 1976年10月 | 大专 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 何建平 | 常务副总经理 | 男 | 1966年8月 | 大专 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 杜利东 | 副总经理 | 男 | 1968年12月 | 中专 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 张红兵 | 副总经理 | 男 | 1968年8月 | 中专 | 2016.3-2021.3 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

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:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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 |
|-----|---------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 牛利明 | 董事 | 13,464,000 | 0 | 13,464,000 | 13.60% | 0 |
| 成琦 | 监事 | 7,920,000 | 0 | 7,920,000 | 8.00% | 0 |
| 梁刚 | 董事长、董事、总经理 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 李文亮 | 董事 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 王红 | 董事 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 靖永红 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 高小龙 | 监事 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 李红英 | 监事 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 何建平 | 常务副总经理 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 杜利东 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 张红兵 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| 合计 | - | 21,384,000 | 0 | 21,384,000 | 21.6% | 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 | 32 | 26 |
| 生产人员 | 109 | 83 |
| 销售人员 | 6 | 7 |
| 技术人员 | 36 | 23 |
| 财务人员 | 9 | 6 |
| 员工总计 | 192 | 145 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 1 |
| 本科 | 38 | 36 |
| 专科 | 93 | 73 |
| 专科以下 | 61 | 35 |
| 员工总计 | 192 | 145 |

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、人员变动与人才引进、人员培训

截止报告期末公司在册员工 145 人，其中专科以上教育程度共计 110 人。公司十分重视人才的引进，使用的方式主要有网上招聘、报纸招聘、员工介绍、中介推荐、校园专场招聘会等，公司对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养，并提供相匹配的职位和福利待遇；除此之外，公司非常注重内部员工的培养，对潜在人才进行重点培养，通过轮岗等方式选拔优秀人才并补充至中层干部行列；公司注重员工培训工作，培训做到有计划、有落实、有考核，公司每月培训不少于 2 次，公司各部门培训每月不少于 4 次，并以“请进来、走出去”为培训基本原则，定期进行培训活动，并对培训结果进行考核。

2、薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、各项补助和年终奖金。公司实行员工劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工均签订《劳动合同书》，并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理五险一金。为了更好地给予员工保障，公司为每位员工提供带薪年假、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、劳动保护等福利政策。

3、需公司承担费用的离退休职工情况

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到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

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》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在披露 2017 年年度报告期间，对公司在 2017 年度发生的未经审议的关联交易进行了追认，详情见公司于 2018 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-014）

公司在披露 2018 年半年度报告期间，对公司在 2018 年上半年度发生的未经审议的关联交易进行了追认，详情见公司于 2018 年 8 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认公司向关联方采购暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-024）和《关于追认公司向关联方借款暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-025）。

公司在披露 2018 年年度报告期间，对公司在 2018 年度发生的未经审议的关联交易进行了追认，详情见公司于 2018 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认 2018 年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2019-005）

除上述关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务外，报告期内公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行审批，公司依法运作，未出现重大违法、违规问题，切实履行

了职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

截止本年度末， 公司章程无修改情况

(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 | 5 | <p>1、第一届董事会第七次会议审议《关于追认偶发性关联交易》的议案、审议《关于预计2018年日常性关联交易》的议案、审议通过《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第八次会议审议通过《关于出售子公司股权资产》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>3、第一届董事会第九次会议审议通过《关于2017年度总经理报告的议案》、审议通过《关于2017年度董事会报告的议案》、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《2017年年度报告及摘要的议案》、审议通过《关于<2017年度利润分配方案>的议案》、审议《关于追认2017年度偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》</p> <p>4、第一届董事会第十次会议审议通过《关于将南二环华亿能源 LNG 加气站经营权及场地租赁给包头市寰达实业有限公司的议案》议案</p> <p>5、第一届董事会第十一次会议审议通过《2018年半年度报告》议案、审议通过《关于追认公司向关联方采购暨偶发性关联交易》议案、审议《关于追认公司向关联方借款暨偶发性关联交易》议案、审议通过《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会》议案</p> |

| | | |
|------|---|---|
| 监事会 | 2 | <p>1、第一届监事会第五次会议审议通过《关于 2017 年度监事会报告的议案》、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《2017 年年度报告及摘要的议案》审议通过《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》</p> <p>2、第一届监事会第六次会议审议通过《2018 年半年度报告》议案</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>1、2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于追认偶发性关联交易议案》、审议通过《关于预计 2018 年日常性关联交易议案》</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于出售子公司股权资产议案》</p> <p>3、2017 年年度股东大会审议通过《关于 2017 年度董事会报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度监事会报告的议案》、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《2017 年年度报告及摘要的议案》、审议通过《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于〈2017 年度利润分配方案的议案〉》</p> <p>3、2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于追认公司向关联方借款暨偶发性关联交易》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

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，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管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(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

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，不存在实际控制人及其控制的企业，无同业竞争关系。

2、资产独立：公司具有独立完整的资产结构，未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款、或授信额度转借给公司股东及其他关联方。报告期内，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生

和任职，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立：公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立：公司设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员，并设置了财务部、证券部、媒介部、业务部、行政部、工程部等职能部门。公司组织机构及职能部门的设置符合有关法律和公司章程的规定，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有健全的组织机构；公司的办公机构和经营场所独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系。公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关于风险控制制度。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、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

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 | 大信审字[2019]第 3-00040 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 注册会计师姓名 | 钟本庆、赵衍刚 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 3-00040 号

内蒙古华亿能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了内蒙古华亿能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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。

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，公允反映了贵公司 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。

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，我们独立于贵公司，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。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对

贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

（本页无正文）

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟本庆

中国 · 北京

中国注册会计师：赵衍刚

二〇一九年四月十日

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 | 五、（一） | 6,643,783.86 | 5,855,498.28 |
| 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 | 五、(二) | 17,892,572.68 | 5,419,952.65 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 17,892,572.68 | 5,419,952.65 |
| 预付款项 | 五、(三) | 3,361,128.93 | 1,421,708.83 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、(四) | 3,006,072.03 | 6,984,714.60 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、(五) | 2,521,841.59 | 2,866,366.31 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、(六) | 614,180.68 | 543,459.73 |
| 流动资产合计 | | 34,039,579.77 | 23,091,700.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、(七) | 6,774,331.82 | 6,774,331.82 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 五、(八) | 26,320,517.99 | 26,958,462.01 |
| 固定资产 | 五、(九) | 87,410,390.67 | 92,175,977.14 |
| 在建工程 | 五、(十) | 3,915,515.94 | 2,725,582.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(十一) | 29,197,498.20 | 29,827,216.35 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五、(十二) | 133,016.27 | 133,016.27 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、(十三) | 1,976,496.37 | 3,225,040.39 |
| 其他非流动资产 | 五、(十四) | 2,538,063.43 | 3,188,858.86 |
| 非流动资产合计 | | 158,265,830.69 | 165,008,485.71 |
| 资产总计 | | 192,305,410.46 | 188,100,186.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十五) | 8,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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 | 五、(十六) | 6,118,588.92 | 7,253,519.60 |
| 其中：应付票据 | | 3,560,298.00 | 2,360,000.00 |
| 应付账款 | | 2,558,290.92 | 4,893,519.60 |
| 预收款项 | 五、(十七) | 16,262,264.51 | 8,129,934.51 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(十八) | 1,423,982.90 | 2,500,322.10 |
| 应交税费 | 五、(十九) | 558,117.97 | 309,612.19 |
| 其他应付款 | 五、(二十) | 15,979,225.99 | 16,664,152.06 |
| 其中：应付利息 | | 13,637.25 | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 48,342,180.29 | 55,857,540.46 |
| 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 | | 48,342,180.29 | 55,857,540.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(二十一) | 99,000,000.00 | 99,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(二十二) | 29,339,766.56 | 29,339,766.56 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 专项储备 | 五、(二十三) | | 584,182.00 |
| 盈余公积 | 五、(二十四) | 1,466,276.12 | 218,559.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(二十五) | 12,004,931.27 | 1,441,619.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 141,810,973.95 | 130,584,127.96 |
| 少数股东权益 | | 2,152,256.22 | 1,658,517.69 |
| 所有者权益合计 | | 143,963,230.17 | 132,242,645.65 |
| 负债和所有者权益总计 | | 192,305,410.46 | 188,100,186.11 |

法定代表人：梁刚

主管会计工作负责人：靖永红

会计机构负责人：靖永红

(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 | | 5,475,653.66 | 3,982,815.70 |
| 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 | 十三、(一) | 16,174,768.20 | 2,042,346.28 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 16,174,768.20 | 2,042,346.28 |
| 预付款项 | | 3,351,128.93 | 1,213,353.89 |
| 其他应收款 | 十三、(二) | 4,883,747.13 | 26,939,631.49 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 2,521,841.59 | 2,866,366.31 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 399,833.30 | 531,778.84 |
| 流动资产合计 | | 32,806,972.81 | 37,576,292.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 6,774,331.82 | 6,774,331.82 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、(三) | 16,971,000.00 | 11,971,000.00 |
| 投资性房地产 | | 26,320,517.99 | 26,958,462.01 |
| 固定资产 | | 82,907,172.50 | 87,360,682.37 |
| 在建工程 | | 3,915,515.94 | 2,725,582.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 13,969,085.07 | 14,186,788.14 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,797,259.63 | 3,115,615.55 |
| 其他非流动资产 | | 2,538,063.43 | 3,188,858.86 |
| 非流动资产合计 | | 155,192,946.38 | 156,281,321.62 |
| 资产总计 | | 187,999,919.19 | 193,857,614.13 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 8,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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 | | 5,713,619.72 | 6,837,037.80 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | 15,328,943.54 | 7,337,798.50 |
| 应付职工薪酬 | | 1,174,664.23 | 1,424,715.78 |
| 应交税费 | | 412,806.97 | 43,846.56 |
| 其他应付款 | | 14,401,750.21 | 26,139,063.74 |
| 其中：应付利息 | | 13,637.25 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 45,031,784.67 | 62,782,462.38 |
| 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 | | 45,031,784.67 | 62,782,462.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 99,000,000.00 | 99,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 29,305,373.31 | 29,305,373.31 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | 584,182.00 |
| 盈余公积 | | 1,466,276.12 | 218,559.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 13,196,485.09 | 1,967,036.80 |
| 所有者权益合计 | | 142,968,134.52 | 131,075,151.75 |
| 负债和所有者权益合计 | | 187,999,919.19 | 193,857,614.13 |

(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 | | 187,278,671.28 | 91,578,003.7 |
| 其中：营业收入 | 五、(二十六) | 187,278,671.28 | 91,578,003.70 |
| 利息收入 | | 17,395.44 | 14,438.48 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 174,338,925.67 | 90,174,434.11 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十六) | 154,111,020.69 | 67,237,656.19 |
| 利息支出 | | 691,844.88 | 1,114,767.56 |
| 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 | 五、(二十七) | 1,294,075.16 | 1,213,438.56 |
| 销售费用 | 五、(二十八) | 11,987,376.09 | 8,898,457.69 |
| 管理费用 | 五、(二十九) | 15,029,888.49 | 12,466,535.91 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、(三十) | 752,919.95 | 1,184,384.28 |
| 其中：利息费用 | | 691,844.88 | 1,114,767.56 |

| | | | |
|----------------------------|---------|---------------|--------------|
| 利息收入 | | 17,395.44 | 14,438.48 |
| 资产减值损失 | 五、(三十一) | -8,836,354.71 | -826,038.52 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十二) | 520,786.90 | |
| 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） | 五、(三十三) | 2,375.20 | -35,761.06 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 13,462,907.71 | 1,367,808.53 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十四) | 696,975.55 | 25,879.96 |
| 减：营业外支出 | 五、(三十五) | 2,627.15 | 27,161.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 14,157,256.11 | 1,366,527.35 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十六) | 1,852,489.59 | 224,674.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,304,766.52 | 1,141,852.98 |
| 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） | | 12,304,766.52 | 1,141,852.98 |
| 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 | | 493,738.53 | 610,870.42 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 11,811,027.99 | 530,982.56 |
| 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 | | 12,304,766.52 | 1,141,852.98 |

| | | | |
|------------------|--------|---------------|------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 11,811,027.99 | 530,982.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 493,738.53 | 610,870.42 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 十四、（二） | 0.1193 | 0.0054 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：梁刚

主管会计工作负责人：靖永红

会计机构负责人：靖永红

（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 | 十三、（四） | 181,010,418.72 | 81,542,584.45 |
| 减：营业成本 | 十三、（四） | 149,936,626.50 | 60,740,596.31 |
| 税金及附加 | | 1,137,907.17 | 1,049,004.04 |
| 销售费用 | | 12,327,020.21 | 9,303,276.56 |
| 管理费用 | | 12,752,367.68 | 9,510,895.83 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 746,308.74 | 1,174,394.58 |
| 其中：利息费用 | | 691,844.88 | 1,114,767.56 |
| 利息收入 | | 13,502.14 | 11,235.67 |
| 资产减值损失 | | -8,789,039.44 | -661,428.06 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、（五） | 860,000.00 | |
| 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） | | | -35,761.06 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 13,759,227.86 | 390,084.13 |
| 加：营业外收入 | | 539,164.91 | 72.81 |
| 减：营业外支出 | | 2,627.15 | 26,104.13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 14,295,765.62 | 364,052.81 |
| 减：所得税费用 | | 1,818,600.85 | 99,214.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,477,164.77 | 264,838.60 |
| （一）持续经营净利润 | | 12,477,164.77 | 264,838.60 |
| （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 | | 12,477,164.77 | 264,838.60 |
| 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 | 五、（三十八） | 209,776,719.86 | 109,768,217.71 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,367,470.68 | 3,066,202.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 213,144,190.54 | 112,834,419.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 157,931,742.47 | 67,625,575.99 |
| 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 | | 15,776,496.03 | 15,247,197.66 |
| 支付的各项税费 | | 4,267,259.94 | 3,598,597.49 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,211,811.52 | 14,606,540.83 |
| 经营活动现金流出小计 | | 194,187,309.96 | 101,077,911.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 18,956,880.58 | 11,756,507.96 |
| 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 | | 5,005,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 11,628,680.29 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,633,680.29 | 3,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,722,485.79 | 1,729,996.85 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 11,878,500.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,600,985.79 | 1,729,996.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,967,305.50 | 1,270,003.15 |
| 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 | | 8,000,000.00 | 5,681,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,646,041.30 | 13,136,230.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,646,041.30 | 18,817,730.75 |
| 偿还债务支付的现金 | | 21,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 678,207.63 | 1,131,973.56 |
| 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 | | 4,422,000.00 | 28,773,508.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 26,100,207.63 | 29,905,481.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,454,166.33 | -11,087,751.23 |
| 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 | | -464,591.25 | 1,938,759.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,855,498.28 | 3,916,738.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,390,907.03 | 5,855,498.28 |

法定代表人：梁刚

主管会计工作负责人：靖永红

会计机构负责人：靖永红

(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 | | 200,559,716.14 | 97,328,141.91 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,081,786.44 | 9,629,489.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 202,641,502.58 | 106,957,631.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 157,498,644.02 | 64,532,079.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,371,994.87 | 7,141,434.37 |
| 支付的各项税费 | | 3,441,328.04 | 2,885,067.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 15,271,907.07 | 16,216,189.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 186,583,874.00 | 90,774,771.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 16,057,628.58 | 16,182,859.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 11,860,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,000,000.00 | 7,166,277.23 |
| 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 | | 18,088,308.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 34,948,308.00 | 7,166,277.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,375,767.82 | 12,287,469.73 |
| 投资支付的现金 | | 16,000,000.00 | |
| 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 | | | 51,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,375,767.82 | 12,338,469.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,572,540.18 | -5,172,192.50 |
| 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 | | 8,000,000.00 | 5,681,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,100,000.00 | 13,099,635.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,100,000.00 | 18,781,135.59 |
| 偿还债务支付的现金 | | 21,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 678,207.63 | 29,610.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,812,000.00 | 28,773,508.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 35,490,207.63 | 28,803,119.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -25,390,207.63 | -10,021,983.67 |
| 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 | | 239,961.13 | 988,683.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,982,815.70 | 2,994,132.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,222,776.83 | 3,982,815.70 |

(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 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | | 1,441,619.76 | 1,658,517.69 | 132,242,645.65 |
| 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 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | | 1,441,619.76 | 1,658,517.69 | 132,242,645.65 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | -584,182.00 | 1,247,716.48 | | 10,563,311.51 | 493,738.53 | 11,720,584.52 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,811,027.99 | 493,738.53 | 12,304,766.52 |
| (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 | | | | | | | | 1,247,716.48 | | -1,247,716.48 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,247,716.48 | | -1,247,716.48 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -584,182.00 | | | | | -584,182.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,223,136.00 | | | | | 1,223,136.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,807,318.00 | | | | | 1,807,318.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | | 1,466,276.12 | | 12,004,931.27 | 2,152,256.22 | 143,963,230.17 |

| 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 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | 2,840,532.73 | 192,075.78 | | 937,121.06 | 1,047,647.27 | 133,357,143.40 |
| 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 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | 2,840,532.73 | 192,075.78 | | 937,121.06 | 1,047,647.27 | 133,357,143.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -2,256,350.73 | 26,483.86 | | | 504,498.70 | 610,870.42 | -1,114,497.75 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 530,982.56 | 610,870.42 | 1,141,852.98 |
| (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 | | | | | | | | 26,483.86 | -26,483.86 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 26,483.86 | -26,483.86 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -2,256,350.73 | | | | -2,256,350.73 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,299,090.00 | | | | 1,299,090.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,555,440.73 | | | | 3,555,440.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,339,766.56 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | 1,441,619.76 | 1,658,517.69 | 132,242,645.65 |

法定代表人：梁刚

主管会计工作负责人：靖永红

会计机构负责人：靖永红

(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 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | | 1,967,036.80 | 131,075,151.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | | 1,967,036.80 | 131,075,151.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | -584,182.00 | 1,247,716.48 | | 11,229,448.29 | 11,892,982.77 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 12,477,164.77 | 12,477,164.77 |
| (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 | | | | | | | | | 1,247,716.48 | | -1,247,716.48 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--------------|--|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,247,716.48 | | -1,247,716.48 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -584,182.00 | | | | -584,182.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,223,136.00 | | | | 1,223,136.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,807,318.00 | | | | 1,807,318.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | | 1,466,276.12 | | 13,196,485.09 | 142,968,134.52 |

| 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 | 永 | 其 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 先 股 | 续 债 | 他 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------|---|---------------|--|--|---------------|------------|--|--------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | 2,840,532.73 | 192,075.78 | | 1,728,682.06 | 133,066,663.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | 2,840,532.73 | 192,075.78 | | 1,728,682.06 | 133,066,663.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | -2,256,350.73 | 26,483.86 | | 238,354.74 | -1,991,512.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 264,838.60 | 264,838.60 |
| （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 | | | | | | | | | 26,483.86 | | -26,483.86 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,483.86 | | -26,483.86 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -2,256,350.73 | | | | -2,256,350.73 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,299,090.00 | | | | 1,299,090.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,555,440.73 | | | | 3,555,440.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 99,000,000.00 | | | | 29,305,373.31 | | | 584,182.00 | 218,559.64 | | 1,967,036.80 | 131,075,151.75 |

内蒙古华亿能源股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

内蒙古华亿能源股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由包头市华亿能源有限责任公司于2016年3月8日整体变更设立的股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司2017年10月25日“股转系统函[2017]6182号”文核准, 同意在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券简称:“华亿能源” 证券代码: 872331。

截止2018年12月31日, 公司股本总数9,900万股, 各股东出资情况如下:

| 股东 | 股份数(万股) | 持股比例(%) |
|-----------------|----------|---------|
| 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 3,405.60 | 34.40 |
| 包头市正信实业投资有限公司 | 2,376.00 | 24.00 |
| 包头市安华咨询管理有限公司 | 1,980.00 | 20.00 |
| 牛利明 | 1,346.40 | 13.60 |
| 成琦 | 792.00 | 8.00 |
| 合计 | 9,900.00 | 100.00 |

(二) 企业组织机构情况

公司法定代表人:梁刚

公司注册资本:9,900.00万元

统一社会信用代码:91150221660972809C

公司住所:内蒙古自治区包头市土右旗萨拉齐镇府东路东侧

(三) 企业的经营范围

压缩气体及液化气体、天然气、城镇燃气; 一般经营项目: 燃气设备及燃气相关配套设施的经营及技术咨询、机电设备、五金化工(危险化学品除外)、日用百货销售、租赁、危险货物运输(压缩天然气)、室内装饰、燃气器具的销售与安装; 电力销售、电力供应。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月10日决议批准。

(五) 本年度合并财务报表范围

本报告期的合并财务报表范围包括母公司及内蒙古华亿投资管理有限公司、包头市华正

吴东商贸有限责任公司、包头市华亿燃气设计有限公司和包头市华新热能有限公司四家子公司。包头市华亿燃气技术有限公司出售后丧失控制权于 2018 年 4 月 30 日不再纳入合并，仅合并其 2018 年 1 至 4 月的经营成果和现金流量。具体详见本“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司主要从事压缩气体及液化气体、天然气、城镇燃气等业务。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注三、（二十一）收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注三、（十）应收款项、（十四）固定资产、（十七）无形资产、（十八）长期资产减值等。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表

中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《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，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢

复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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 | 应收款项账面余额在 100 万(含)元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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差额，确认减值损失，计提坏账准备；除单独测试未发减值及不存在回收风险的应收款项之外，其余应收款项将归入账龄组合或关联方组合计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 组合一：关联方组合 | 合并范围内及合并范围外关联方应收款项 |
| 组合二：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备及关联方组合的应收款项之外，其余应收款项采用账龄分析法计提坏账准备组合。 |

| | |
|----------------------|--------------------|
| 组合一：关联方组合 | 合并范围内及合并范围外关联方应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合一：关联方组合 | 关联方应收款项不计提坏账准备 |
| 组合二：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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） | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 30.00 | 30.00 |
| 4至5年 | 50.00 | 50.00 |
| 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

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值或不存在回收风险的 |
| 坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定法计提 |

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货、可变现净值按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认；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、管网、其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 15-45 | 5 | 2.11-6.33 |
| 管网 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 6-25 | 5 | 3.80-15.83 |
| 运输设备 | 4-8 | 5 | 11.88-23.75 |
| 其他设备 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|----------|
| 土地使用权 | 40-50 | 按产权证使用年限 |
| 软件 | 3-5 | 按照预计更新年限 |

2、使用寿命不确定的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司收入确认的具体判断标准

1) 天然气加气站销售业务

对于加气站现款交易方式进行的加气业务，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额向购买方开具销售发票、收取现金时，确认销售收入的实现。对于采用月结方式进行的企事业单位加气业务，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额，于每期期末一次性向购买方开具销售发票，确认销售收入的实现。

2) LNG 天然气销售业务

对于 LNG 用户天然气销售业务，公司采用先预付，再使用的方式进行，根据客户端安装的流量计计数抄表月结数据确认销售收入的实现。

3) 民用天然气销售业务

对于居民用户和商业用户天然气销售业务，公司采用先预付，再使用的方式进行，公司先要求用户向 IC 燃气卡充值，然后将充值后的 IC 燃气卡插入燃气表，用户在使用燃气过程中 IC 燃气卡会适时扣除天然气使用量。每个会计期末，财务人员与营运部人员核对全月实际流量计流量及金额、实际收费气量和金额、期末预付费数据，核对无误后，根据全月实际流量计流量确认收入。

2、提供劳务

本公司根据终端用户的需要及用气特点，与用户签订燃气设施安装协议（合同），为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由公司提供，并按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续。公司提供燃气安装劳务收取的安装费，按照下述会计政策进行核算。公司从事的燃气管道安装劳务具有业务量多、单项工程价值量小、正常安装周期较短的特点，基于会计核算的成本效益原则，安装工程根据工程完工后一次性确认收入并结转实际发生的成本。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 其他重要的会计政策和会计估计

无

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|------------------|------------|-----------------|----------------|--|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款 | 17,892,572.68 元 | 5,419,952.65 元 | 应收账款： 5,419,952.65 元 |
| 2. 应付票据和应付账款合并列示 | 应付票据及应付账款 | 6,118,588.92 元 | 7,253,519.60 元 | 应付票据： 2,360,000.00 元 应付账款： 4,893,519.60 元 |

四、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------------|
| 增值税 | 商品销售收入 | 17%、16%、11%、10%、3%等 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、小微企业税率 |

注：2018年4月4日，财政部和国家税务总局发布《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2018〕32号），从2018年5月1日起，将制造业等行业增值税税率从17%降至16%，将交通运输、建筑、基础电信服务等行业及农产品等货物的增值税税率从11%降至10%。增值税税率调整后，天然气税率下降为10%。燃气具销售、维修、材料销售适用增值税率16%，内蒙古华亿投资管理有限公司和包头市华亿燃气设计有限公司为小规模纳税人，增值税税率适用3%。

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|------------|
| 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 15% |
| 包头市华亿燃气设计有限公司 | 25%、小微企业税率 |
| 内蒙古华亿投资管理有限公司 | 小微企业税率 |
| 包头市华正昊东商贸有限责任公司 | 小微企业税率 |
| 包头市华新热能有限公司 | 小微企业税率 |

（二）重要税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局、海关总署《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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年12号）的相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对西部大开发鼓励类产业企业，适用15%的企业所得税优惠税率。

2、根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2018年第40号），自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策（以下简称“减半征税政策”）。

3、根据《国家税务总局关于小微企业免征增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第52号）的规定，自2016年5月1日起，增值税小规模纳税人应分别核算销售货物或者加工、修理修配劳务的销售额和销售服务、无形资产的销售额。增值税小规模纳税人销售货物或者加工、修理修配劳务月销售额不超过3万元（按季纳税9万元），销售服务、无形资产月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）的，自2018年1月1日起至2020年12月31日，可分别享受小微企业暂免征收增值税优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 现金 | 27,826.92 | 87,082.21 |
| 银行存款 | 5,363,080.11 | 4,316,714.89 |
| 其他货币资金 | 1,252,876.83 | 1,451,701.18 |
| 合 计 | 6,643,783.86 | 5,855,498.28 |

注:截止 2018 年 12 月 31 日,其他货币资金包括票据保证金 1,198,193.31 元,以及在第三方结算平台(银联、浙江网商银行)结算中资金 54,717.60 元。除此无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据及应收账款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 29,795,258.29 | 26,165,371.67 |
| 减: 坏账准备 | 11,902,685.61 | 20,745,419.02 |
| 合 计 | 17,892,572.68 | 5,419,952.65 |

注:截止 2018 年 12 月 31 日,已背书但尚未到期的应收票据金额 431,183.00 元。

应收账款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,601,957.10 | 25.51 | 7,601,957.10 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 22,114,477.77 | 74.23 | 4,221,905.09 | 19.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 78,823.42 | 0.26 | 78,823.42 | 100.00 |
| 合 计 | 29,795,258.29 | 100.00 | 11,902,685.61 | 39.95 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 19,319,832.61 | 73.84 | 19,319,832.61 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,546,715.64 | 25.02 | 1,126,762.99 | 17.21 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 298,823.42 | 1.14 | 298,823.42 | 100.00 |
| 合 计 | 26,165,371.67 | 73.84 | 20,745,419.02 | 79.29 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------|------|------|----|----------|------|
|-------|------|------|----|----------|------|

| | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|-------|--------|----------------|
| 包头市世益新能源有限责任公司 | 6,421,317.10 | 6,421,317.10 | 0-4 年 | 100.00 | 公司无法正常经营，致无法收回 |
| 包头市诺宝房地产开发有限公司 | 1,180,640.00 | 1,180,640.00 | 5 年以上 | 100.00 | 公司无法正常经营，致无法收回 |
| 合 计 | 7,601,957.10 | 7,601,957.10 | | | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 9,193,062.35 | 5.00 | 459,653.12 | 3,281,847.65 | 5.00 | 164,092.38 |
| 1 至 2 年 | 96,621.44 | 10.00 | 9,662.14 | 983,524.99 | 10.00 | 98,352.51 |
| 2 至 3 年 | 8,134,039.04 | 20.00 | 1,626,807.81 | 264,000.00 | 20.00 | 52,800.00 |
| 3 年 4 年 | 2,651,108.38 | 30.00 | 795,332.52 | 985,767.00 | 30.00 | 295,730.10 |
| 4 至 5 年 | 997,267.00 | 50.00 | 498,633.50 | 1,031,576.00 | 50.00 | 515,788.00 |
| 5 年以上 | 831,816.00 | 100.00 | 831,816.00 | | | |
| 合 计 | 21,903,914.21 | | 4,221,905.09 | 6,546,715.64 | | 1,126,762.99 |

②采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 期末账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------|------------|------|-------|----------|-------|
| 包头港华燃气有限公司 | 161,018.56 | | 1 年以内 | | 无回收风险 |
| 融安县中茂燃气有限责任公司 | 49,545.00 | | 1 年以内 | | 无回收风险 |
| 合 计 | 210,563.56 | | | | |

(3) 本期计提、合并减少的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-8,810,806.20 元；合并减少坏账准备金额为 31,927.21 元。

主要由于 2018 年 LNG 市场转好，母公司的 LNG 欠款客户包头市创美新能源有限责任公司已于 2018 年 7 月份恢复生产，至今运行正常，不再全额计提坏账准备，该客户原为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，按原方式期末应计提坏账 10,452,318.60 元，期末改为按账龄分析法计提坏账准备，计提坏账准备金额 2,289,218 元，影响资产减值损失金额 8,163,100.6 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 1.包头市创美新能源有限责任公司 | 10,277,128.86 | 34.49 | 2,289,218.47 |
| 2.包头市世益新能源有限责任公司 | 6,421,317.10 | 21.55 | 6,421,317.10 |
| 3.包头市华亿天然气管道有限公司 | 4,081,147.07 | 13.70 | 204,057.35 |
| 4.达茂旗华亿天然气有限责任公司 | 2,512,347.24 | 8.43 | 125,617.36 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 5.包头市诺宝房地产开发有限公司 | 1,180,640.00 | 3.97 | 1,180,640.00 |
| 合 计 | 24,472,580.27 | 82.14 | 10,220,850.28 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,356,541.73 | 99.86 | 1,399,116.83 | 98.41 |
| 1 至 2 年 | 4,587.20 | 0.14 | 22,592.00 | 1.59 |
| 合 计 | 3,361,128.93 | 100.00 | 1,421,708.83 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|--------------------|--------------|----------------|
| 1.内蒙古西部天然气销售有限责任公司 | 1,044,587.85 | 31.08 |
| 2.包头市佳祥安贸易有限公司 | 719,252.00 | 21.40 |
| 3.包头市昊华燃气有限公司 | 253,078.29 | 7.53 |
| 4.包头鹿洁燃气有限公司 | 245,647.50 | 7.31 |
| 5.包头市中燃投资清洁能源有限公司 | 171,122.14 | 5.09 |
| 合 计 | 2,433,687.78 | 72.41 |

(四) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 3,279,474.82 | 7,352,331.16 |
| 减：坏账准备 | 273,402.79 | 367,616.56 |
| 合 计 | 3,006,072.03 | 6,984,714.60 |

其他应收款项

| 类 别 | 期末数 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,279,474.82 | 100.00 | 273,402.79 | 8.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合 计 | 3,279,474.82 | 100.00 | 273,402.79 | 8.34 |

| 类 别 | 期初数 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|--------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 7,352,331.16 | 100.00 | 367,616.56 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合 计 | 7,352,331.16 | 100.00 | 367,616.56 | 5.00 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 1,090,893.86 | 5.00 | 54,544.69 | 7,352,331.16 | 5.00 | 367,616.56 |
| 1至2年 | 2,188,580.96 | 10.00 | 218,858.10 | | | |
| 合 计 | 3,279,474.82 | | 273,402.79 | 7,352,331.16 | | 367,616.56 |

(2) 本期计提、合并减少的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-25,548.51元；合并减少坏账准备金额为68,665.26元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 借款 | 200,000.00 | |
| 备用金 | 523,293.20 | |
| 土地款 | 2,098,150.00 | 7,098,150.00 |
| 保证金 | 90,430.96 | |
| 其他 | 367,600.66 | 254,181.16 |
| 合 计 | 3,279,474.82 | 7,352,331.16 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 与公司关系 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------------------|-------|------|--------------|------|----------------------|------------|
| 1.包头市新型实业有限责任公司 | 非关联方 | 土地款 | 2,098,150.00 | 1-2年 | 63.98 | 209,815.00 |
| 2.李红英 | 非关联方 | 备用金 | 125,225.20 | 1年以内 | 3.82 | 6,261.26 |
| 3.中国石油天然气股份有限公司内蒙古包头销售分公司 | 非关联方 | 预付油款 | 112,406.98 | 1年以内 | 3.43 | 5,620.35 |
| 4.中国石油天然气股份有限公司内蒙古销售分公司 | 非关联方 | 预付油款 | 101,215.57 | 1年以内 | 3.09 | 5,060.78 |
| 5.刘斌 | 非关联方 | 借款 | 100,000.00 | 1年以内 | 3.04 | 5,000.00 |
| 合 计 | | | 2,536,997.75 | | 77.36 | 231,757.39 |

(五) 存货

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 2,013,088.41 | | 2,013,088.41 | 2,245,593.86 | | 2,245,593.86 |
| 低值易耗品 | 435,145.07 | | 435,145.07 | 502,985.82 | | 502,985.82 |
| 库存商品 | 73,608.11 | | 73,608.11 | 117,786.63 | | 117,786.63 |
| 合计 | 2,521,841.59 | | 2,521,841.59 | 2,866,366.31 | | 2,866,366.31 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 待抵扣进项税及预交所得税 | 614,180.68 | 543,459.73 |
| 合计 | 614,180.68 | 543,459.73 |

(七) 可供出售金融资产

| 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 |
| 可供出售权益工具 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 |
| 其中：按成本计量的 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 |
| 合计 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 | 6,774,331.82 | | 6,774,331.82 |

1、 期末以成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 跌价准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 包头市港华燃气有限公司 | 1,354,866.36 | | | 1,354,866.36 | | | | | 675 | |
| 内蒙古港亿天然气有限公司 | 5,419,465.46 | | | 5,419,465.46 | | | | | 675 | |
| 合计 | 6,774,331.82 | | | 6,774,331.82 | | | | | 675 | |

(八) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 28,814,022.98 | 28,814,022.98 |
| 2.期末余额 | 28,814,022.98 | 28,814,022.98 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 1,855,560.97 | 1,855,560.97 |
| 2.本期增加金额 | 637,944.02 | 637,944.02 |
| 本期计提 | 637,944.02 | 637,944.02 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 3.期末余额 | 2,493,504.99 | 2,493,504.99 |
| 三、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 26,320,517.99 | 26,320,517.99 |
| 2.期初账面价值 | 26,958,462.01 | 26,958,462.01 |

(九) 固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 87,410,390.67 | 92,175,977.14 |
| 合 计 | 87,410,390.67 | 92,175,977.14 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 管网 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,992,041.60 | 21,561,963.26 | 13,114,729.22 | 79,235,414.09 | 4,010,687.08 | 143,914,835.25 |
| 2.本期增加金额 | 868,556.08 | 1,260,186.47 | 2,163,049.61 | 3,501,061.26 | 94,125.19 | 7,886,978.61 |
| (1) 购置 | | 557,148.06 | 2,163,049.61 | | 94,125.19 | 2,814,322.86 |
| (2) 在建工程转入 | 868,556.08 | 703,038.41 | | 3,501,061.26 | | 5,072,655.75 |
| 3.本期减少金额 | | 124,167.52 | 81,966.00 | | 52,939.97 | 259,073.49 |
| (1) 处置或报废 | | | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| (2) 合并减少 | | 124,167.52 | 71,966.00 | | 52,939.97 | 249,073.49 |
| 4.期末余额 | 26,860,597.68 | 22,697,982.21 | 15,195,812.83 | 82,736,475.35 | 4,051,872.30 | 151,542,740.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | | - |
| 1.期初余额 | 3,523,937.46 | 9,738,981.10 | 8,100,375.09 | 27,738,772.70 | 2,636,791.76 | 51,738,858.11 |
| 2.本期增加金额 | 1,326,274.17 | 1,866,901.75 | 2,479,376.44 | 6,426,773.31 | 397,426.66 | 12,496,752.33 |
| 计提 | 1,326,274.17 | 1,866,901.75 | 2,479,376.44 | 6,426,773.31 | 397,426.66 | 12,496,752.33 |
| 3.本期减少金额 | | 45,365.68 | 30,310.03 | | 27,585.03 | 103,260.74 |
| (1) 处置或报废 | | | 7,520.83 | | | 7,520.83 |
| (2) 合并减少 | | 45,365.68 | 22,789.20 | | 27,585.03 | 95,739.91 |
| 4.期末余额 | 4,850,211.63 | 11,560,517.17 | 10,549,441.50 | 34,165,546.01 | 3,006,633.39 | 64,132,349.70 |
| 三、账面价值 | | | | | | - |
| 1.期末账面价值 | 22,010,386.05 | 11,137,465.04 | 4,646,371.33 | 48,570,929.34 | 1,045,238.91 | 87,410,390.67 |
| 2.期初账面价值 | 22,468,104.14 | 11,822,982.16 | 5,014,354.13 | 51,496,641.39 | 1,373,895.32 | 92,175,977.14 |

(十) 在建工程

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 3,915,515.94 | 2,725,582.87 |
| 合 计 | 3,915,515.94 | 2,725,582.87 |

在建工程项目

| 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 |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 管网、气站工程 | 2,044,298.25 | | 2,044,298.25 | 2,022,544.41 | | 2,022,544.41 |
| 其他工程 | 1,871,217.69 | | 1,871,217.69 | 703,038.46 | | 703,038.46 |
| 合计 | 3,915,515.94 | | 3,915,515.94 | 2,725,582.87 | | 2,725,582.87 |

(十一) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 合计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 32,149,812.86 | 149,280.74 | 32,299,093.60 |
| 2.本期增加金额 | | 163,073.55 | 163,073.55 |
| 购置 | | 163,073.55 | 163,073.55 |
| 3.期末余额 | 32,149,812.86 | 312,354.29 | 32,462,167.15 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 2,442,738.16 | 29,139.09 | 2,471,877.25 |
| 2.本期增加金额 | 758,437.16 | 34,354.54 | 792,791.70 |
| 计提 | 758,437.16 | 34,354.54 | 792,791.70 |
| 3.期末余额 | 3,201,175.32 | 63,493.63 | 3,264,668.95 |
| 三、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 28,948,637.54 | 248,860.66 | 29,197,498.20 |
| 2.期初账面价值 | 29,707,074.70 | 120,141.65 | 29,827,216.35 |

(十二) 商誉

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|----|-------|----|------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 包头市华正昊东商贸有限责任公司 | 133,016.27 | | | | | 133,016.27 |

(十三) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 1,845,849.02 | 12,176,088.40 | 3,225,040.39 | 21,113,035.58 |
| 可抵扣亏损 | 130,647.35 | 522,589.38 | | |
| 小计 | 1,976,496.37 | 12,698,677.78 | 3,225,040.39 | 21,113,035.58 |

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预付工程及设备款 | 2,538,063.43 | 3,188,858.86 |
| 合计 | 2,538,063.43 | 3,188,858.86 |

(十五) 短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 质押借款 | 6,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | |
| 合 计 | 8,000,000.00 | 21,000,000.00 |

注 1：2018 年 10 月 24 日，公司由梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司提供担保，向中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市土右旗工业路支行借款 2,000,000.00 元。

注 2：2018 年 7 月 23 日、2018 年 12 月 20 日，公司以府东土地作为质押，并由梁刚、王玉、内蒙古华亿能源股份有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华亿燃气技术有限公司提供担保，向中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市土右旗工业路支行分别借款 3,000,000.00 元。

(十六) 应付票据及应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 3,560,298.00 | 2,360,000.00 |
| 应付账款 | 2,558,290.92 | 4,893,519.60 |
| 合 计 | 6,118,588.92 | 7,253,519.60 |

1. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,560,298.00 | 2,260,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 100,000.00 |
| 合 计 | 3,560,298.00 | 2,360,000.00 |

2. 应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,482,141.66 | 3,293,979.39 |
| 1 年以上 | 1,076,149.26 | 1,599,540.21 |
| 合 计 | 2,558,290.92 | 4,893,519.60 |

(十七) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,872,972.79 | 6,881,372.79 |
| 1 年以上 | 389,291.72 | 1,248,561.72 |
| 合 计 | 16,262,264.51 | 8,129,934.51 |

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 合并减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,500,322.10 | 13,501,496.04 | 14,525,091.33 | 52,743.91 | 1,423,982.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,276,623.55 | 1,276,623.55 | | |
| 合 计 | 2,500,322.10 | 14,778,119.59 | 15,801,714.88 | 52,743.91 | 1,423,982.90 |

2、短期职工薪酬情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 合并减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 2,382,209.00 | 11,478,778.73 | 12,502,602.35 | 22,885.00 | 1,335,500.38 |
| 2.职工福利费 | | 1,082,341.63 | 1,082,341.63 | | |
| 3.社会保险费 | | 628,675.88 | 628,675.88 | | |
| 其中：医疗保险费 | | 512,796.37 | 512,796.37 | | |
| 工伤保险费 | | 74,473.77 | 74,473.77 | | |
| 生育保险费 | | 41,405.74 | 41,405.74 | | |
| 4.住房公积金 | | 270,668.00 | 270,668.00 | | |
| 5.工会经费和职工教育经费 | 118,113.10 | 41,031.80 | 40,803.47 | 29,858.91 | 88,482.52 |
| 合 计 | 2,500,322.10 | 13,501,496.04 | 14,525,091.33 | 52,743.91 | 1,423,982.90 |

3、设定提存计划情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 合并减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,243,346.30 | 1,243,346.30 | | |
| 2、失业保险费 | | 33,277.25 | 33,277.25 | | |
| 合 计 | | 1,276,623.55 | 1,276,623.55 | | |

(十九) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 9,800.95 | 149,293.88 |
| 企业所得税 | 335,745.12 | 79,266.88 |
| 城市维护建设税 | 5,390.33 | 28,334.46 |
| 房产税 | 119,066.13 | 1,964.66 |
| 个人所得税 | 33,773.71 | 13,327.63 |
| 教育费附加 | 6,189.89 | 25,103.85 |
| 其他税费 | 48,151.84 | 12,320.83 |
| 合 计 | 558,117.97 | 309,612.19 |

(二十) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 13,637.25 | |
| 其他应付款项 | 15,965,588.74 | 16,664,152.06 |
| 合 计 | 15,979,225.99 | 16,664,152.06 |

1.应付利息

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 13,637.25 | |
| 合 计 | 13,637.25 | |

2. 其他应付款项

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方借款 | 11,878,000.00 | 14,755,000.00 |
| 押金及保证金 | 1,445,500.00 | 1,155,000.00 |
| 股权转让款 | | 300,000.00 |
| 其他 | 2,642,088.74 | 454,152.06 |
| 合 计 | 15,965,588.74 | 16,664,152.06 |

(二十一) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股本总数 | 99,000,000.00 | | | | | | 99,000,000.00 |

(二十二) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 股本溢价 | 29,339,766.56 | | | 29,339,766.56 |
| 合 计 | 29,339,766.56 | | | 29,339,766.56 |

(二十三) 专项储备

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|------------|--------------|--------------|------|-------|
| 安全生产费 | 584,182.00 | 1,223,136.00 | 1,807,318.00 | | 计提并使用 |
| 合 计 | 584,182.00 | 1,223,136.00 | 1,807,318.00 | | |

(二十四) 盈余公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 218,559.64 | 1,247,716.48 | | 1,466,276.12 |
| 合 计 | 218,559.64 | 1,247,716.48 | | 1,466,276.12 |

(二十五) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-------------------------|---------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 1,441,619.76 | |
| 调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,441,619.76 | |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润 | 11,811,027.99 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | 1,247,716.48 | 10.00% |
| 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 | 12,004,931.27 | |

(二十六) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 185,536,945.53 | 153,226,454.58 | 90,930,054.48 | 66,763,379.89 |
| 燃气收入 | 173,943,334.08 | 146,034,090.44 | 77,072,371.68 | 56,096,972.36 |
| 安装收入 | 6,351,123.43 | 4,679,731.27 | 8,159,801.62 | 7,358,946.78 |
| 燃气产品 | 817,917.33 | 585,346.89 | 1,155,767.97 | 475,243.75 |
| 改装收入 | | | 290,677.54 | 830,606.24 |
| 设计收入 | 4,424,570.69 | 1,927,285.98 | 4,251,435.67 | 2,001,610.76 |
| 二、其他业务小计 | 1,741,725.75 | 884,566.11 | 647,949.22 | 474,276.30 |
| 租赁收入 | 1,606,802.60 | 866,559.37 | 647,949.22 | 474,276.30 |
| 其他 | 134,923.15 | 18,006.74 | | |
| 合 计 | 187,278,671.28 | 154,111,020.69 | 91,578,003.70 | 67,237,656.19 |

(二十七) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 121,578.84 | 118,336.39 |
| 教育费附加 | 115,512.13 | 105,913.41 |
| 房产税 | 355,564.26 | 287,552.60 |
| 土地使用税 | 408,554.42 | 551,488.14 |
| 印花税 | 122,939.07 | 56,237.99 |
| 其他 | 169,926.44 | 93,910.03 |
| 合 计 | 1,294,075.16 | 1,213,438.56 |

(二十八) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 薪酬及附加 | 4,452,521.19 | 2,461,339.33 |
| 折旧 | 3,019,692.74 | 3,514,366.07 |
| 水电费 | 1,536,887.82 | 1,796,851.23 |
| 运输费 | 1,378,033.46 | 942,106.85 |
| 市场开拓费 | 1,328,517.86 | |
| 其他 | 271,723.02 | 183,794.21 |
| 合 计 | 11,987,376.09 | 8,898,457.69 |

(二十九) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 薪酬及附加 | 7,073,988.54 | 5,120,353.90 |
| 安全费 | 1,743,259.37 | 1,299,090.00 |
| 汽车及维修费用 | 1,035,652.95 | 1,217,761.86 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧及摊销 | 1,337,270.79 | 1,545,384.17 |
| 差旅费 | 901,923.53 | 896,894.05 |
| 中介费 | 1,212,460.52 | 746,653.21 |
| 办公费 | 993,346.71 | 605,105.55 |
| 业务招待费 | 322,386.99 | 359,919.05 |
| 其他 | 409,599.09 | 675,374.12 |
| 合 计 | 15,029,888.49 | 12,466,535.91 |

(三十) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息费用 | 691,844.88 | 1,114,767.56 |
| 减：利息收入 | 17,395.44 | 14,438.48 |
| 手续费支出 | 78,470.51 | 84,055.20 |
| 合 计 | 752,919.95 | 1,184,384.28 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -8,836,354.71 | -826,038.52 |
| 合 计 | -8,836,354.71 | -826,038.52 |

(三十二) 投资收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 520,786.90 | |
| 合 计 | 520,786.90 | |

注：公司转让包头市华亿燃气技术有限公司股权投资收益。

(三十三) 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失 | 2,375.20 | - 35,761.06 |
| 合 计 | 2,375.20 | - 35,761.06 |

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 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 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 其他 | 296,975.55 | 25,879.96 | 296,975.55 |
| 合 计 | 696,975.55 | 25,879.96 | 696,975.55 |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------------|-------|-------------|
| 新三板挂牌补助 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 400,000.00 | | |

(三十五) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | | 24,444.04 | |
| 非流动资产损坏报废损失 | | 834.10 | |
| 其他 | 2,627.15 | 1,883.00 | 2,627.15 |
| 合 计 | 2,627.15 | 27,161.14 | 2,627.15 |

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 629,093.69 | 96,834.23 |
| 递延所得税费用 | 1,223,395.90 | 127,840.14 |
| 合 计 | 1,852,489.59 | 224,674.37 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 14,157,256.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,123,588.42 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -113,987.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -296,262.63 |
| 非应税收入的影响 | 50,881.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 175,896.81 |
| 专项储备影响额 | -87,627.30 |
| 所得税费用 | 1,852,489.59 |

(三十七) 现金流量表

1. 收到或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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,367,470.68 | 3,066,202.22 |
| 利息收入 | 17,395.44 | 14,438.48 |
| 营业外收入 | 555,600.33 | 25,879.96 |
| 其他往来款 | 2,794,474.91 | 3,025,883.78 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,211,811.52 | 14,606,540.83 |
| 其中：销售费用支出 | 5,697,123.66 | 2,922,752.29 |
| 管理费用支出 | 8,071,284.17 | 4,550,707.84 |
| 手续费支出 | 78,470.51 | 84,055.20 |
| 营业外支出 | 2,627.15 | 26,327.04 |
| 其他往来款 | 2,362,306.03 | 7,022,698.46 |

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|-------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 11,878,500.00 | |
| 其中：原子公司包头市燃气技术有限公司出借其他款项 | 11,878,500.00 | |

3. 收到或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 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,646,041.30 | 13,136,230.75 |
| 其中：关联方资金借款 | 2,100,000.00 | 13,136,230.75 |
| 收到其他资金往来款 | 1,546,041.30 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,422,000.00 | 28,773,508.42 |
| 偿还关联方资金 | 4,422,000.00 | 28,773,508.42 |

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 12,304,766.52 | 1,141,852.98 |
| 加：资产减值准备 | -8,836,354.71 | -826,038.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,134,696.35 | 12,695,597.02 |
| 无形资产摊销 | 792,791.70 | 886,814.48 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -2,375.20 | 35,761.06 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 834.10 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 691,844.88 | 1,114,767.56 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -520,786.90 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 1,223,395.90 | 127,840.14 |
| 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） | 344,524.72 | 559,266.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -7,711,423.03 | 7,325,666.59 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,119,982.35 | -9,049,502.80 |
| 其他 | -584,182.00 | -2,256,350.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,956,880.58 | 11,756,507.96 |
| 2. 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 5,390,907.03 | 5,855,498.28 |
| 减：现金的期初余额 | 5,855,498.28 | 3,916,738.40 |
| 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 | -464,591.25 | 1,938,759.88 |

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目 | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物 | 11,860,000.00 |
| 其中：包头市华亿燃气技术有限公司 | 11,860,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,924,819.71 |
| 其中：包头市华亿燃气技术有限公司 | 10,924,819.71 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 935,180.29 |

4. 现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 5,390,907.03 | 5,855,498.28 |
| 其中：库存现金 | 27,826.92 | 87,082.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,363,080.11 | 5,768,416.07 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 5,390,907.03 | 5,855,498.28 |

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|--------------|---------------|
| 货币资金 | 1,198,193.31 | |
| 其中：承兑汇票保证金 | 1,198,193.31 | 承担汇票保证金 |
| 无形资产 | 3,879,141.35 | |
| 其中：土地使用权 | 3,879,141.35 | 银行借款、办理承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 725,428.00 | |
| 其中：房屋建筑物 | 725,428.00 | 银行借款、办理承兑汇票抵押 |

六、 合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期未发生非同一控制下企业合并情况。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并情况。

(三) 本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|---------------|-----------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 包头市华亿燃气技术有限公司 | 11,860,000.00 | 100.00 | 出售 | 2018年4月27日 | 改选执行董事 | 520,786.90 | 0.00 | | | | | |

注：2018年4月27日，公司与杨二春和张世奎签订了转让包头市华亿燃气技术有限公司股权协议，转让价款11,860,000.00元，同时改选执行董事。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 | |
|-----------------|-----|-------|------|--------|--------|----------|---|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 内蒙古华亿投资管理有限公司 | 土右旗 | 土右旗 | 商贸 | 100.00 | | 同一控制下合并 | |
| 包头市华正昊东商贸有限责任公司 | 土右旗 | 土右旗 | 商贸 | | 100.00 | 非同一控制下合并 | |
| 包头市华亿燃气设计有限公司 | 土右旗 | 土右旗 | 设计 | 40.00 | | 投资成立 | 注 |
| 包头市华新热能有限公司 | 土右旗 | 土右旗 | 热能运营 | 51.00 | | 投资成立 | |

注：公司持有包头市华亿燃气设计有限公司股权比例为 40%，其他股东持有股权较为分散，且执行董事兼总经理为公司董事长梁刚，根据包头市华亿燃气设计有限公司章程规定：公司不设董事会，设执行董事一名；执行董事由股东会聘任，聘任梁刚为执行董事（梁刚同时是公司的执行董事）；根据上述条件母公司能够控制董事会或者类似机构的会议，从而主导公司董事会的经营决策，使该公司的生产经营活动在母公司的控制下进行，使被投资单位成为事实上的子公司。因此为公司控股子公司。

八、 与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会已授权管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司审计部也会持续关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报董事会下设的审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为有效防范，公司主要采取以下措施：

（1）在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和银行资信证明（当此信息可获取时）。

（2）通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司通过上述主要防范措施控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权，降低风险。由于公司客户大多为资信良好的企业，管理层认

为由于临赊销导致的客户信用风险已大为降低。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险,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,包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(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。利率风险主要产生于带息债务,公司期末存在较大额的银行借款等带息债务,因此,报告期内利率的变动会对公司造成较大风险。

(3) 其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素,因此,报告期内未对公司造成风险。

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部集中控制。财务部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 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 (%) | 最终控制方 |
|-----------------|-----|------|---------------|------------------|-------------------|-------|
| 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 包头市 | 商贸 | 14,000,000.00 | 43.00 | 43.00 | 李文亮 |

注:包头欧瑞森机电成套技术有限公司直接持有公司 34.40%股权;包头欧瑞森机电成套技术有限公司持有包头市安华咨询管理有限公司 43.00%股权,包头市安华咨询管理有限公司持有公司 20.00%股权,因此包头欧瑞森机电成套技术有限公司间接持有公司 8.60%。包头欧瑞森机电成套技术有限公司通过直接和间接合计持有公司 43.00%股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-------------------|
| 包头市标信商贸有限责任公司 | 受同一人控制企业 |
| 包头市华亿燃气装备有限公司 | 受同一人控制企业 |
| 融安县中茂燃气有限责任公司 | 受同一人控制企业 |
| 包头港华燃气有限公司 | 公司持股 6.75%的参股公司 |
| 内蒙古港亿天然气有限公司 | 公司持股 6.75%的参股公司 |
| 包头市正信实业投资有限公司 | 持股 5%以上的重要股东 |
| 包头市安华咨询管理有限公司 | 持股 5%以上的重要股东 |
| 牛利明 | 持股 5%以上的重要股东、公司董事 |
| 成琦 | 持股 5%以上的重要股东、公司监事 |
| 梁刚 | 公司董事长及总经理 |
| 靖永红 | 公司董事兼财务总监、董事会秘书 |
| 王红 | 公司董事 |
| 高小龙 | 公司监事 |
| 李红英 | 公司监事 |
| 何建平 | 公司副总经理 |
| 杜利东 | 公司副总经理 |
| 张红兵 | 公司副总经理 |
| 王玉 | 公司关键管理人员的配偶 |
| 李小华 | 公司关键管理人员的配偶 |

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|--------|-----------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 采购商品、接受劳务: | | | | | | | |
| 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 采购商品 | 采购调压设备及配件 | 市场价格 | 295,851.08 | 0.19 | 868,333.33 | 13.38 |
| 包头市华亿燃气装备有限公司 | 采购商品 | 采购调压设备及配件 | 市场价格 | 315,335.97 | 0.21 | 241,578.63 | 3.72 |
| 包头港华燃气有限公司 | 采购商品 | 采购调压设备及配件 | 市场价格 | 201,537.56 | 0.13 | | |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | | | |
| 包头港华燃气有限公司 | 销售商品 | 销售天然气 | 市场价格 | 5,380,064.39 | 3.09 | 16,902,459.53 | 21.93 |
| 内蒙古港亿天然气有限公司 | 销售商品 | 销售天然气 | 市场价格 | 17,262,941.65 | 9.92 | | |

2、 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入 | 上期期确认的租赁收入 |
|---------------|-------------|--------|-----------|------------|
| 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 包头市标信商贸有限公司 | 房屋 | | 5,714.29 |
| 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 包头港华燃气有限公司 | 房屋及设备 | 58,333.32 | 4,535.00 |

3、 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 担保人：包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、梁刚、王玉、成琦、牛利明 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2017-10-23 | 2018-10-22 | 是 |
| 梁刚、王玉、包头华亿燃气技术有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2017-03-30 | 2018-03-29 | 是 |
| 梁刚、王玉、包头华亿燃气技术有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 6,000,000.00 | 2017-05-10 | 2019-05-10 | 是 |
| 包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华正昊东商贸有限责任公司、梁刚、王玉、牛利明、李小华。 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2017-04-18 | 2018-04-18 | 是 |
| 包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华正昊东商贸有限责任公司、梁刚、王玉、牛利明、李小华。 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2017-03-22 | 2018-03-21 | 是 |
| 包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华正昊东商贸有限责任公司、梁刚、王玉、牛利明、李小华。 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2017-03-23 | 2018-04-09 | 是 |
| 包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华正昊东商贸有限责任公司、梁刚、王玉、牛利明、李小华。 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 3,500,000.00 | 2017-05-15 | 2018-05-14 | 是 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 包头市安华咨询管理有限公司、包头市正信实业投资有限公司、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华正昊东商贸有限责任公司、梁刚、王玉、牛利明、李小华。 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 500,000.00 | 2017-07-06 | 2018-01-17 | 是 |
| 梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2018-10-18 | 2020-10-17 | 否 |
| 内蒙古华亿能源股份有限公司、梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华亿燃气技术有限公司 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2018-07-23 | 2021-07-22 | 否 |
| 内蒙古华亿能源股份有限公司、梁刚、王玉、包头欧瑞森机电成套技术有限公司、包头市华亿燃气技术有限公司 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2018-12-20 | 2021-12-19 | 否 |
| 梁刚、王玉、李文亮 | 内蒙古华亿能源股份有限公司 | 4,000,000.00 | 2018-10-26 | 2021-10-25 | 否 |

4、关联方资金拆借情况

| 关联方 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 说明 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 拆入： | | | | | |
| 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 9,160,000.00 | 900,000.00 | 2,972,000.00 | 7,088,000.00 | |
| 牛利明 | 2,060,000.00 | | | 2,060,000.00 | |
| 包头市安华咨询管理有限公司 | 1,630,000.00 | 1,200,000.00 | 1,600,000.00 | 1,230,000.00 | |
| 包头市正信实业投资有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | |

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 包头市港华燃气有限公司 | 161,018.56 | | 1,063,895.19 | |
| 应收账款 | 融安县中茂燃气有限责任公司 | 49,545.00 | | | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | 7,088,000.00 | 9,160,000.00 |
| 其他应付款 | 牛利明 | 2,060,000.00 | 2,060,000.00 |
| 其他应付款 | 包头市安华咨询管理有限公司 | 1,230,000.00 | 1,630,000.00 |
| 其他应付款 | 包头市正信实业投资有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 包头欧瑞森机电成套技术有限公司 | | 195,999.00 |
| 应付账款 | 包头市华亿燃气装备有限公司 | 106,595.00 | 132,647.00 |
| 预收款项 | 包头港华燃气有限公司 | 1,855,527.34 | |
| 预收款项 | 内蒙古港亿天然气有限公司 | 1,165,969.86 | |

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十一、 资产负债表日后事项

无

十二、 其他重要事项

无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 27,887,426.23 | 22,448,404.96 |
| 减：坏账准备 | 11,712,658.03 | 20,406,058.68 |
| 合计 | 16,174,768.20 | 2,042,346.28 |

其中：应收账款分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,601,957.10 | 27.26 | 7,601,957.10 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 20,206,645.71 | 72.46 | 4,031,877.51 | 19.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 78,823.42 | 0.28 | 78,823.42 | 100.00 |
| 合计 | 27,887,426.23 | 100.00 | 11,712,658.03 | 42.00 |

| 类别 | 期初数 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 19,319,832.61 | 86.06 | 19,319,832.61 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,829,748.93 | 12.61 | 787,402.65 | 27.83 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 298,823.42 | 1.33 | 298,823.42 | 100.00 |
| 合 计 | 22,448,404.96 | 100.00 | 20,406,058.68 | 90.90 |

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|-------|----------|----------------|
| 包头市世益新能源有限责任公司 | 6,421,317.10 | 6,421,317.10 | 0-4 年 | 100.00 | 公司无法正常经营,致无法收回 |
| 包头市诺宝房地产开发有限公司 | 1,180,640.00 | 1,180,640.00 | 5 年以上 | 100.00 | 公司无法正常经营,致无法收回 |
| 包头市亨通新能源开发有限公司 | 78,823.42 | 78,823.42 | 3-4 年 | 100.00 | 公司无法正常经营,致无法收回 |
| 合 计 | 7,680,780.52 | 7,680,780.52 | | | |

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|----------|--------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 7,992,380.85 | 5.00 | 399,619.04 | 830,852.93 | 5.00 | 41,542.65 |
| 1 至 2 年 | 20,681.44 | 10.00 | 2,068.14 | 159,120.00 | 10.00 | 15,912.00 |
| 2 至 3 年 | 8,014,959.04 | 20.00 | 1,602,991.81 | 3,000.00 | 20.00 | 600.00 |
| 3 至 4 年 | 2,390,108.38 | 30.00 | 717,032.52 | 945,200.00 | 30.00 | 283,560.00 |
| 4 至 5 年 | 956,700.00 | 50.00 | 478,350.00 | 891,576.00 | 50.00 | 445,788.00 |
| 5 年以上 | 831,816.00 | 100.00 | 831,816.00 | | | |
| 合 计 | 20,206,645.71 | | 4,031,877.51 | 2,829,748.93 | | 787,402.65 |

3. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-8,693,400.65 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 1.包头市创美新能源有限责任公司 | 10,277,128.86 | 36.85 | 2,289,218.47 |
| 2.包头市世益新能源有限责任公司 | 6,421,317.10 | 23.03 | 6,421,317.10 |
| 3.包头市华亿天然气管道有限公司 | 4,081,147.07 | 14.63 | 204,057.35 |
| 4.达茂旗华亿天然气有限责任公司 | 2,512,347.24 | 9.01 | 125,617.36 |
| 5.包头市诺宝房地产开发有限公司 | 1,180,640.00 | 4.23 | 1,180,640.00 |
| 合 计 | 24,472,580.27 | 87.75 | 10,220,850.28 |

(二) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 其他应收款项 | 5,152,819.97 | 27,304,343.12 |
| 减：坏账准备 | 269,072.84 | 364,711.63 |
| 合计 | 4,883,747.13 | 26,939,631.49 |

其中：其他应收款项分类披露

| 类 别 | 期末数 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 5,152,819.97 | 100.00 | 269,072.84 | 5.22 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合 计 | 5,152,819.97 | 100.00 | 269,072.84 | 5.22 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 27,304,343.12 | 100.00 | 364,711.63 | 1.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合 计 | 27,304,343.12 | 100.00 | 364,711.63 | 1.34 |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,080,597.96 | 5.00 | 54,029.90 | 7,294,232.55 | 5.00 | 364,711.63 |
| 1 至 2 年 | 2,150,429.44 | 10.00 | 215,042.94 | | | |
| 合 计 | 3,231,027.4 | | 269,072.84 | 7,294,232.55 | 5.00 | 364,711.63 |

(2) 采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 期末账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------|--------------|------|-------|----------|-------|
| 内蒙古华亿投资管理有限公司 | 1,921,792.57 | | 1-2 年 | | 无回收风险 |
| 合 计 | 1,921,792.57 | | | | |

| 债务人名称 | 期初账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------|---------------|------|------|-------------|-------|
| 内蒙古华亿投资管理有限公司 | 20,010,110.57 | | 1年以内 | | 无回收风险 |
| 合计 | 20,010,110.57 | | | | |

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-95,638.79元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 关联方借款 | 1,921,792.57 | 20,010,110.57 |
| 土地款 | 2,098,150.00 | 7,098,150.00 |
| 备用金及借款 | 723,293.20 | |
| 保证金 | 52,279.44 | |
| 其他 | 357,304.76 | 196,082.55 |
| 合计 | 5,152,819.97 | 27,304,343.12 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%) | 坏账准备 余额 |
|-------------------------------|------|--------------|------|----------------------------------|------------|
| 1.包头市新型实业有限责任公司 | 土地款 | 2,098,150.00 | 1-2年 | 40.72 | 209,815.00 |
| 2.内蒙古华亿投资管理有限公司 | 借款 | 1,921,792.57 | 1-2年 | 37.30 | |
| 3.李红英 | 备用金 | 125,225.20 | 1年以内 | 2.43 | 6,261.26 |
| 4.中国石油天然气股份有限公司 内蒙古包头销售分公司 | 预付油款 | 112,406.98 | 1年以内 | 2.18 | 5,620.35 |
| 5.中国石油天然气股份有限公司 内蒙古销售分公司 | 预付油款 | 101,215.57 | 1年以内 | 1.96 | 5,060.78 |
| 合计 | | 4,358,790.32 | | 84.59 | 226,757.39 |

(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 | 16,971,000.00 | | 16,971,000.00 | 11,971,000.00 | | 11,971,000.00 |
| 合计 | 16,971,000.00 | | 16,971,000.00 | 11,971,000.00 | | 11,971,000.00 |

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 减值 准备 | 减值准 备期末 余额 |
|---------------|---------------|------|---------------|------|----------------------|------------------|
| 包头市华亿燃气技术有限公司 | 11,000,000.00 | | 11,000,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 包头市华亿燃气设计有限公司 | 920,000.00 | | | 920,000.00 | | |
| 包头市华新热能有限公司 | 51,000.00 | | | 51,000.00 | | |
| 内蒙古华亿能源投资管理有限公司 | | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 | | |
| 合计 | 11,971,000.00 | 16,000,000.00 | 11,000,000.00 | 16,971,000.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 179,602,349.94 | 149,280,675.74 | 80,675,826.13 | 60,056,263.27 |
| 天然气收入 | 173,943,334.08 | 145,714,028.96 | 77,072,371.68 | 57,538,065.46 |
| 安装收入 | 4,841,098.53 | 2,981,299.89 | 2,447,686.48 | 2,042,954.06 |
| 燃气产品收入 | 817,917.33 | 585,346.89 | 1,155,767.97 | 475,243.75 |
| 二、其他业务小计 | 1,408,068.78 | 655,950.76 | 866,758.32 | 684,333.04 |
| 租赁收入 | 1,273,145.63 | 637,944.02 | 866,758.32 | 684,333.04 |
| 其他 | 134,923.15 | 18,006.74 | | |
| 合 计 | 181,010,418.72 | 149,936,626.50 | 81,542,584.45 | 60,740,596.31 |

(五) 投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 860,000.00 | |
| 合 计 | 860,000.00 | |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--|-------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 523,162.10 | |
| 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） | 400,000.00 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 294,348.40 | |
| 4. 所得税影响额 | -223,839.82 | |
| 5. 少数股东影响额 | -56.36 | |
| 合 计 | 993,614.32 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | | 基本每股收益 | |
|-------|-------------------|-----|--------|-----|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|------|------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.65 | 0.40 | 0.1193 | 0.0054 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.93 | 0.43 | 0.1093 | 0.0057 |

内蒙古华亿能源股份有限公司

二〇一九年四月十二日

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：

公司董事会办公室