



圣新能源

NEEQ : 837809

福建省圣新能源股份有限公司

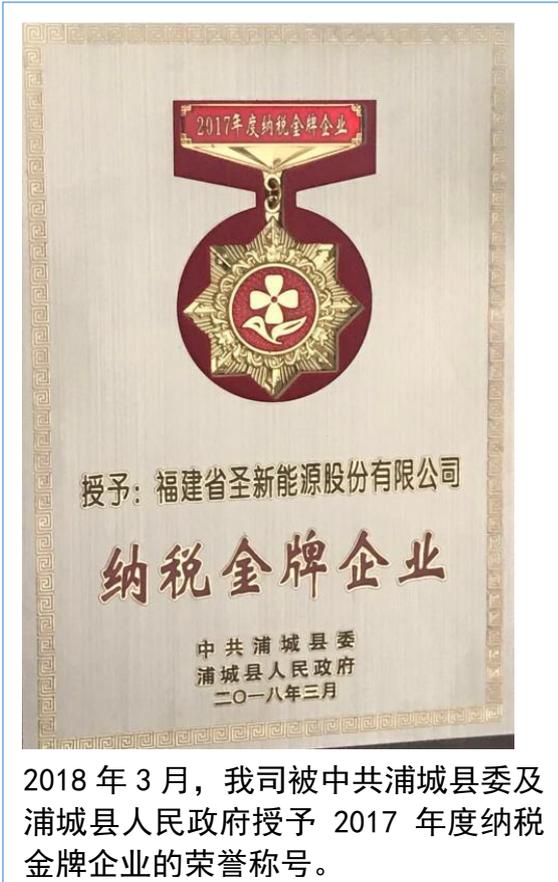
Fujian Shengxin Energy Corporation



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



报告期内我司共获得国家知识产权局授权的《一种改良型生物质质锅炉旋风分离设备》等实用新型专利 3 项，截止报告期末我司已经获各项专利授权共计 18 项。



目录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、本公司或圣新能源	指	福建省圣新能源股份有限公司
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
股东大会	指	福建省圣新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	福建省圣新能源股份有限公司董事会
监事会	指	福建省圣新能源股份有限公司监事会
本期或报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期或上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
圣农实业	指	福建省圣农实业有限公司
圣农集团	指	福建圣农控股集团有限公司，系原福建省圣农实业有限公司更名
圣农发展	指	福建圣农发展股份有限公司
欧圣农牧	指	福建欧圣农牧发展有限公司
圣农发展（浦城）	指	福建圣农发展（浦城）有限公司
欧圣实业（福建）	指	欧圣实业（福建）有限公司
福建海圣	指	福建海圣饲料有限公司
浦城海圣	指	浦城县海圣饲料有限公司
圣农食品	指	福建圣农食品有限公司
江西圣农食品	指	江西圣农食品有限公司
华圣地产	指	福建华圣地产有限公司
恒冰物流	指	福建恒冰物流有限公司
丰圣农业	指	福建丰圣农业有限公司
圣维科技	指	福建圣维生物科技有限公司
美其乐餐饮	指	福建省美其乐餐饮有限公司
乐美隆餐饮	指	福建乐美隆餐饮有限公司
圣大绿农	指	福建圣大绿农食品有限公司
日圣食品	指	福建日圣食品有限公司
CCER	指	国家核证自愿减排量。自愿减排项目减排量经备案后，在国家登记簿登记并在经备案的交易机构内交易

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。

公司负责人傅芬芳、主管会计工作负责人张永亮及会计机构负责人（会计主管人员）陈竑喆保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 福建省圣新能源股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建省圣新能源股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Shengxin Energy Corporation
证券简称	圣新能源
证券代码	837809
法定代表人	傅芬芳
办公地址	浦城县万安乡万新路 12-4 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈竑喆
是否通过董秘资格考试	否
电话	0599-6022698
传真	0599-6022699
电子邮箱	snchz@sunnercn.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	浦城县万安乡万新路 12-4 号； 353400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2012-07-11
挂牌时间	2016-06-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-44 电力、热力生产和供应业-441 电力生产-4419 其他电力生产
主要产品与服务项目	生物质发电、供热；灰渣综合利用（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	100,000,000
做市商数量	-
控股股东	福建圣农控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	傅光明、傅芬芳、傅露芳

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	91350700050311050N	否
注册地址	浦城县千里马横山路 12 号（农机总站三楼）	否
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	50,992,579.86	44,638,736.42	14.23%
毛利率	51.80%	45.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,842,893.48	13,267,118.88	26.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,790,006.15	10,712,722.96	38.06%
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）	12.16%	11.10%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.68%	8.96%	-
基本每股收益	0.17	0.13	26.95%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	218,123,138.84	227,893,894.40	-4.29%
负债总计	81,229,061.28	87,842,710.32	-7.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,894,077.56	140,051,184.08	-2.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.40	-2.25%
资产负债率（母公司）	37.24%	38.55%	-
资产负债率（合并）	37.24%	38.55%	-
流动比率	116.54%	135.12%	-
利息保障倍数	13.13	13.04	-

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	3,789,496.72	13,264,684.68	-71.43%
应收账款周转率	2.80	4.50	-
存货周转率	27.44	19.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.29%	-14.86%	-

营业收入增长率	14.23%	-3.37%	-
净利润增长率	26.95%	41.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务为生物质发电，公司所属行业为电力、热力生产和供应业（分类代码为D44）。公司主要通过使用鸡粪和谷壳混合物、竹粉、杉木片等生物质燃料燃烧产生蒸汽，蒸汽带动发电机组产生电能，并利用汽轮发电机做功的蒸汽对客户供热。公司向电网公司销售发出的电力，并根据单位电量价格与供应电网公司的电量逐月进行结算。公司向客户供热，根据双方在供热管道上的读数仪表确认供热量，逐月进行结算。公司从客户获得的收入，扣除生产经营的各项成本费用后获得利润。

公司采取连续生产模式。由于电力能源不易存储，属于发电、输送、用户用电一次完成，所以电厂发电后直接输送到电网供给电力用户。发电量越多，公司收入越高，单位成本越低，效益越高。发电机组的非正常停运将带来不必要的经济损失和能量的浪费，同时会降低电网的安全性。公司采取连续生产的模式，即公司除发电设备必要的检修维护外，均保持连续生产状态。公司目前拥有两台 15 兆瓦生物质发电机组，正常情况下两台机组同时连续运作。为保证发电机组的正常运行，公司需对发电机组进行大修和临修。公司一般以 1 年为周期对发电机组设备进行大修，每次大修耗时 25-30 天；一般以 30-40 天为周期对发电机组进行临修，每次耗时 6-8 天左右。公司对两台机组采取轮流检修的方式，在一台机组检修的时候由另外一台机组继续运作，以保证电力的持续生产。

2017 年 9 月 6 日，公司 2017 年第二次临时股东大会通过了《关于公司浦城电厂二期项目建设投资的议案》，二期项目建设规模为一台 8 兆瓦生物质发电机组。公司于 2017 年 11 月 23 日获得了福建省发展和改革委员会的核准批复《福建省发展与改革委员会关于浦城圣农生物质发电厂二期项目核准的复函》（闽发改网审能源函【2017】208 号文），2018 年 2 月取得了二期项目的规划许可及环境影响报告表的函。截止 2018 年 6 月 30 日，公司二期项目建设进度一切顺利，预计将于 2018 年第四季度调试生产。

根据国家电力监管委 2007 年 7 月 17 日颁布的《电网企业全额收购可再生能源电量监管办法》，国家电网企业全额收购其电网覆盖范围内可再生能源并网发电项目上网电量。公司所生产的电力产品，在销售渠道和销售对象等方面与同行业企业并不构成竞争关系。公司与国网福建省电力公司南平供电公司签订了售电合同，按照约定价格及上网电量按月结算。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化，未对公司生产经营造成影响。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司在董事会的领导下，经全体员工的努力，克服困难，取得了较好的经营业绩。

(1) 公司财务状况。报告期末，公司资产总额为 21,812.31 万元，较年初减少 4.29%，主要是由于报告期内，公司于 2018 年 4 月向全体股东分派 2017 年度现金股利 2,000 万元。公司应收账款周转率由上年同期的 4.50 下降至本期的 2.80，主要是由于截止报告期末公司尚未收到 2018 年 1-6 月份的清洁能源补贴电价款合计 2,161.17 万元，上年同期公司于 2017 年 6 月收到公司自 2016 年 11 月份至 2017 年 4 月份的清洁能源补贴电价款 1,981.85 万元，公司账面应收账款年初余额与期末余额较上年同期均大幅度增加。公司存货周转率由上年同期的 19.05 上升至 27.44，主要是由于公司报告期内发电机组运行稳定，且未进行停机大修，因此燃料数量基本保持稳定，公司平均存货余额由上年度的 128.47 万元下降至 89.57 万元。

(2) 公司经营成果。报告期内，公司累计发电 8,113.80 万千瓦时，上网销售电量 7,066.88 万千瓦时，销售蒸汽 2.88 万吨，灰 1.42 万吨，炉渣 0.15 万吨。公司本期实现营业收入 5,099.26 万元，较

上年同期增加了 14.23%，其中电量销售收入 4,542.80 万元，较上年同期增加了 13.56%。实现净利润 1,684.29 万元，较上年同期增长 26.95%。报告期内公司实现毛利率 51.80%，较上年同期增加了 6.62 个百分点。公司 2018 年上半年营业收入、净利润实现大幅增长的主要原因是：一方面公司 2018 年上半年两台机组未进行停机大修，运行有效利用小时为 5,409.20 小时，较上年同期增加了 14.11%，公司计划在下半年安排停机大修工作；另一方面公司通过技术研发及改造使得对公司锅炉进行改造，并对燃料进行预处理，使得公司锅炉运行效率提高，同时单位能耗也有所降低。

(3) 公司现金流量。报告期内，公司期末现金及现金等价物比期初净减少 3,353.28 万元，其中经营活动产生的现金流量净额 378.95 万元，主要原因有以下几点：一是公司于 2018 年 5 月向全体股东分派现金股利 2,000 万元；二是公司报告期内并未收到 2018 年 1-6 月份的清洁能源补贴电价款 2,161.17 万元；三是报告期内公司开工浦城电厂二期项目建设，报告期内公司投资活动产生的现金流量为净流出 1,250.16 万元；四是报告期内公司偿还银行贷款，使得银行贷款总规模减少了 300 万元。

三、 风险与价值

1、原材料供应不足的风险

公司生产电力的主要原材料为鸡粪，目前主要向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购，原材料采购的集中度高。同时，鸡粪相较于秸秆、木屑等其他生物质材料价格更低，因此公司的毛利率与其他生物质发电企业相比处于较高水平。若关联方出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少，公司为维持现有产能，需通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，将对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司的发电设备通用性高，除鸡粪外，亦可利用树枝、水稻、秸秆等生物残渣发电。公司地处福建南平地区，该地区森林覆盖率较高达到 74.75%，同时水稻的种植面积大。庞大的森林覆盖面积以及耕地面积为公司提供了丰富的生物质燃料来源。公司通过与地处区域的原料供应商建立良好的长期合作关系，选择燃料供应较为有保障的区域重点扶持、直接采购，积极开拓本区域内未开发地带，通过设立采购点与储运点的形式，稳定供应商群体，保障公司原料采购的充足供应。

2、生物质发电项目上网定价政策变动的风险

生物质发电项目上网电价实行政府定价，电价标准由各省脱硫燃煤机组标杆上网电价加补贴电价组成。补贴电价由国家发改委、财政部统筹拨付，若国家对生物质发电行业的扶持政策进行调整，将对公司的经营业绩和利润水平产生不利影响。公司生物质发电通过南平电网公司并入电网销售，如果公司未来不能满足电网公司的上网条件，会对公司产生一定的不利影响。

应对措施：公司已被列入《第六批可再生能源电价附加资金补助目录》，截止报告期末，公司已收到截止 2017 年 12 月份的清洁能源电价款。公司紧跟国家产业政策的同时，采用热电联动模式，丰富自身的盈利模式，公司供热收入占营业收入的比例正在逐步提高。未来公司还将在能源环保领域继续拓展自身的经营范围，化解或因产业政策的调整导致的变动风险。

3、技术人员流失的风险

公司拥有较为成熟的生产工艺流程，技术团队由经验丰富的人员组成，发电环节的员工均经过了严格充分的岗前培训。由于以鸡粪作为燃料的生物质发电企业在国内数量极少，具有较高的技术壁垒，具备相关经验技术的人员较稀缺，如果出现技术人员流失的情况，将对公司经营生产造成一定影响。

应对措施：公司一方面通过加强公司内部团队建设，增强人员稳定性，另一方面通过网络平台等多种渠道获取从业人员的招聘信息，建立了技术人员信息库，保障了技术人员的补充能力。

4、原材料供应商集中的风险

公司生产电力所需的主要原材料为鸡粪，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购鸡粪，原材料采购的集中度高。虽然目前两家原材料供应商的经营状况良好，原材料供应充足，价格稳定，若出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少或价格波动，将对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，供销双方约定的价格固定，即以每吨 97 元人民币（含税价）的价格采购鸡粪。若出现原材料供应商因生产计划变动而导致鸡粪供应量减少或价格波动，公司将通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，保证生产供给，维持原材料价格的稳定。

5、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为傅光明、傅芬芳、傅露芳三人，傅光明通过圣农集团间接持有公司 43,750,000 股，占公司股份总数的 43.75%，傅芬芳通过圣农集团间接持有公司 6,250,000 股，占公司股份总数的 6.25%，傅露芳直接持有公司 20,000,000 股，占公司股份总数的 20%。傅光明与傅芬芳、傅露芳系父女关系，三人合计持有公司 70%的股权，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东利益。

应对措施：公司建立了完善的法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，加强公司经营管理与重大事项的决策机制。

6、毛利率波动的风险

公司报告期内实现毛利率 51.80%，2015 年度、2016 年度、2017 年度，公司毛利率分别为 38.20%、35.62%、47.88%，毛利率变化幅度较大。在机组及线路运行稳定的前提下，公司通过生物质燃料用量的控制，提高燃料的燃烧效率，减少燃料消耗量。虽然目前公司的电力销售价格和主要原材料的采购价格稳定，但未来生产经营过程中，若电力销售价格和主要原材料的采购价格发生变动，毛利率将产生波动。

风险防范措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，并与主要客户南平供电公司签订长期的《购售电合同》，上网电价按照《福建省物价局关于浦城圣农生物质发电厂上网电价的批复》（闽价商〔2015〕153 号）规定的 0.75 元/千瓦时执行。稳定的电力销售价格和原材料采购价格，在未来一定期间内，保证了公司的毛利率的稳定性。

7、关联交易的风险

报告期内，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购主要原材料鸡粪，解决了规模化养鸡场造成的环境污染问题，双方签订长期采购协议，采购量较大，采购价格公允。同时，公司将发电环节产生的热量供应给圣农发展（浦城），实现资源的循环利用，供热业务定价公允，交易量较小。公司制定了关联交易管理制度，在经营中严格按照制度执行关联交易，关联交易的定价公允，但如果发生关联交易定价不公允的情况，将导致公司与关联方之间的利益输送，可能损害公司及中小股东的利益。

风险防范措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，供销双方约定的价格固定，即以每吨 97 元人民币（含税价）的价格采购鸡粪，并与关联方圣农发展（浦城）签订长期的《供热协议》，约定蒸汽供应的含税价格为 150 元/吨，供应量根据双方当月实际产能需求决定，不作总量约定。公司制定了《关联交易管理制度》，制度中规定了关联交易的决策权限和决策程序，公司在经营中严格按照管理制度执行。

四、 企业社会责任

1、公司作为一家清洁能源生产企业，始终坚持围绕“安全、环保、节能、务实、高效”五个环节，狠抓安全生产，确保各项基础工作稳健推进，各项生产指标提前完成。

2、公司作为一家清洁能源生产企业，在保证自身生产低排放无污染的同时，也愿意承担更多的社会责任。碳排放交易作为一种优化碳排放配置的市场机制，能够起到应对气候变化、督促企业降低碳排放的作用。公司积极参与 CCER 交易，正是为了体现在环保方面做出更多的努力。

3、公司坚持以人为本的核心价值观，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，实现公司的社会价值。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	60,000,000.00	11,175,543.96
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	35,000,000.00	3,387,812.28
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	150,000,000.00	-
合计	245,000,000.00	14,563,356.24

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
福建圣农控股集团有限公司	为公司银行贷款提供担保	75,000,000.00	否	2018-1-4	2018-003

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：

2017年12月，公司向中国工商银行股份有限公司南平浦城支行申请贷款，公司控股股东圣农集团为支持公司的发展，保证生产经营活动的稳定，无偿为公司的该笔贷款提供担保，并与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署《保证合同》，按照合同约定关联担保将持续至2022年12月，贷款金额为人民币7,500万元，还款方式为分期还款，截至2017年年末，该笔贷款余额1,500万元。

2018年1月4日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》，同日在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.cn）发布了《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的公告》（公告编号：2018-003）。2018年1月22日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争、规范关联交易的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人傅光明、傅芬芳、傅露芳及公司其他股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》。

2017年12月，公司向中国工商银行股份有限公司南平浦城支行申请贷款，公司控股股东圣农集团为支持公司的发展，保证生产经营活动的稳定，无偿为公司的该笔贷款提供担保，并与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署《保证合同》，按照合同约定关联担保将持续至2022年12月，贷款金额为人民币7,500万元，还款方式为分期还款，截至2017年年末，该笔贷款余额1,500万元。

2018年1月4日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》，同日在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.cn）发布了《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的公告》（公告编号：2018-003）。2018年1月22日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》。

2、股东对所持股份锁定的承诺

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，未有违反承诺情况。

3、实际控制人杜绝占用公司资金、资源的承诺

公司实际控制人承诺“不利用股东、实际控制人身份、地位及影响，与股份公司发生资金拆借、资金占用事宜，不以借款、代付工资、代偿款项等方式占用股份公司资金。本人不存在控制或占用股份公司资产的情况。”

报告期内，公司实际控制人未有违反承诺情况。

(四) 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
固定资产	抵押	103,127,607.91	47.28%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	8,081,239.40	3.70%	银行贷款抵押
总计	-	111,208,847.31	50.98%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 2 日	2.00	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 4 月 18 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了 2017 年度权益分派方案：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税）。2017 年年度利润分配方案经 2017 年年度股东大会表决通过。本次权益分派已于 2018 年 5 月 2 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	68,333,332	68.33%	-	68,333,332	68.32%
	其中：控股股东、实际控制人	33,333,332	33.33%	-	33,333,332	33.33%
	董事、监事、高管	5,000,000	5.00%	-	5,000,000	5.00%
	核心员工			-		
有限售条件股份	有限售股份总数	31,666,668	31.67%	-	31,666,668	31.67%
	其中：控股股东、实际控制人	16,666,668	16.67%	-	16,666,668	16.67%
	董事、监事、高管	15,000,000	15.00%	-	15,000,000	15.00%
	核心员工			-		
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						3

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	福建圣农控股集团有限公司	50,000,000	-	50,000,000	50.00%	16,666,668	33,333,332
2	平潭新思路能源股权投资管理合伙企业(普通合伙)	30,000,000	-	30,000,000	30.00%	-	30,000,000
3	傅露芳	20,000,000	-	20,000,000	20.00%	15,000,000	5,000,000
合计		100,000,000	0	100,000,000	100.00%	31,666,668	68,333,332

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东傅露芳与本公司控股股东圣农集团股东傅光明为父女关系、与圣农集团股东傅芬芳为姐妹关系，三人共同构成公司的实际控制人。除上述关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

控股股东：福建圣农控股集团有限公司
统一社会信用代码：91350723157307916W
类型：有限责任公司
住所：光泽县十里铺
法定代表人：傅芬芳
注册资本：壹亿圆整
成立日期：1993年1月16日

经营期限：1993年1月16日至2043年1月15日

经营范围：实业投资、股权投资，畜、牧、禽、鱼、鳖养殖，茶果种植，混配合饲料生产，肉鸡宰杀、销售，生产、销售食品塑料包装袋、纸箱，食品加工，本企业自产产品及技术的出口和本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务，根据对外贸易经营者备案登记许可范围从事进出口业务，肥料的批发与零售、货物运输，员工接送服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2017年12月28日，公司控股股东福建省圣农实业有限公司更名为福建圣农控股集团有限公司。2018年1月3日，公司在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.cn）发布了《关于控股股东名称变更的公告》（公告编号：2018-001）。

(二) 实际控制人情况

傅光明先生与傅芬芳女士通过圣农集团间接持有公司50%股权，为公司实际控制人。傅露芳女士直接持有公司20%股权，其与傅光明先生系父女关系，与傅芬芳女士系姐妹关系，因而与傅光明先生、傅芬芳女士共同成为公司实际控制人，三人合计持有公司70%股权。

傅光明，男，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权。圣农发展创始人，现任圣农集团董事，兼任圣农发展董事长、圣农食品董事、欧圣农牧董事长、圣农发展（浦城）执行董事、欧圣实业（福建）董事长、海圣饲料董事，全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会禽业分会会长、白羽肉鸡联盟主席、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席兼慈善总会会长。曾任中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002年和2005年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡两岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV2007年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家等多项荣誉。

傅芬芳，女，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。现任公司董事长，兼任圣农集团董事长、圣农发展董事兼总经理、圣农食品董事长、江西圣农食品执行董事、欧圣农牧董事、圣大绿农执行董事、美辰投资执行董事、日圣食品董事长、华圣地产监事、美其乐餐饮执行董事、欧圣实业（福建）董事。中国工商业联合会第十二届执行委员会执委，福建省第十三届人民代表大会人大代表，福建省工商业联合会常委，福建省青年闽商联合会常务副会长，南平民建副主任委员，福建省农村青年致富带头人协会会长。2006年度福建省优秀青年企业家称号，2009年度“福建省优秀女民营企业”荣誉称号，2009年福建省十大杰出青年企业家荣誉称号，2010年荣获福建省五一劳动奖章，第七届“福建青年五四奖章”荣誉称号，2013年福建省劳动模范称号，2015年福建省民建社会服务工作优秀个人奖，2016中国年度公益人物奖，2018年第十七届福建省优秀企业家。

傅露芳，女，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。现任公司第一届董事会董事，兼任华圣地产执行董事、恒冰物流执行董事、丰圣农业执行董事兼总经理、美其乐餐饮监事、圣维科技监事。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
傅芬芳	董事长	女	1980.8.14	硕士	2015.8.12-2018.8.11	否
王东平	董事	男	1975.11.14	EMBA 硕士	2015.8.12-2018.8.11	否
傅露芳	董事	女	1990.5.23	本科	2015.8.12-2018.8.11	否
张永亮	董事兼总经理	男	1973.1.24	大专	2015.8.12-2018.8.11	是
官俊	董事兼副总经理	男	1977.10.15	大专	2015.8.12-2018.8.11	是
王俭	监事会主席	女	1967.1.22	大专	2015.8.12-2018.8.11	否
付建兴	监事	女	1978.2.2	大专	2015.8.12-2018.8.11	是
周丽萍	监事	女	1976.9.7	大专	2015.8.12-2018.8.11	是
黄建华	副总经理	男	1952.5.16	大专	2015.8.12-2018.8.11	是
陈竑喆	董事会秘书兼 财务总监	男	1986.3.30	本科	2015.8.12-2018.8.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长傅芬芳与董事傅露芳为姐妹关系，二人共同构成公司的实际控制人。除上述关系外，其他股东之间不存在关联关系。

(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
傅芬芳	董事长	-	-	-	-	-
王东平	董事	-	-	-	-	-
傅露芳	董事	20,000,000	-	20,000,000	20.00%	-
张永亮	董事兼总经理	-	-	-	-	-
官俊	董事兼副总经理	-	-	-	-	-
王俭	监事会主席	-	-	-	-	-
付建兴	监事	-	-	-	-	-
周丽萍	职工监事	-	-	-	-	-
黄建华	副总经理	-	-	-	-	-
陈竑喆	董事会秘书兼 财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	20.00%	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	16	18
生产人员	92	101
技术人员	23	22
财务人员	4	5
员工总计	135	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	11	12
专科	50	47
专科以下	74	87
员工总计	135	146

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：报告期内公司新入职员工 27 人，辞职员工 16 人，期末公司员工总数较年初增加了 11 人；
- 2、培训：报告期内公司对新进员工全员进行了系统的入职培训，另报告期内公司参加了外派培训的员工有 7 人次，共计（职业病防治培训 3 人次，压力容器操作证复审 1 人次，LNG 站加气操作证 3 人次）；
- 3、招聘：报告期内公司通过网络招聘渠道共招聘员工 25 人；
- 4、薪酬政策：公司制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效支付报酬；
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：截止期末公司无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.（一）	18,474,533.69	52,007,364.82
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六.（二）	26,566,853.47	9,802,694.12
预付款项	六.（三）	339,757.31	230,842.69
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六.（四）	25,084.75	208,207.79
买入返售金融资产		-	-
存货	六.（五）	897,464.14	894,002.32
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六.（六）	56,980.00	-
其他流动资产	六.（七）	449,512.99	-
流动资产合计		46,810,186.35	63,143,111.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六.（八）	141,068,601.81	146,264,863.20
在建工程	六.（九）	14,853,439.60	2,508,062.51
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六.（十）	8,081,239.400	8,169,719.96
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六. (十一)	210,210.21	353,930.82
递延所得税资产	六. (十二)	836,716.47	876,206.17
其他非流动资产	六. (十三)	6,262,745.00	6,578,000.00
非流动资产合计		171,312,952.49	164,750,782.66
资产总计		218,123,138.84	227,893,894.40
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六. (十四)	4,983,570.24	5,556,752.10
预收款项	六. (十五)	60,931.03	60,931.03
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六. (十六)	712,901.50	1,173,408.94
应交税费	六. (十七)	4,981,187.39	8,153,246.80
其他应付款	六. (十八)	2,426,471.12	1,786,371.45
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	六. (十九)	27,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		40,165,061.28	46,730,710.32
非流动负债：			
长期借款	六. (二十)	40,000,000.00	40,000,000.00
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	六. (二十一)	1,064,000.00	1,112,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		41,064,000.00	41,112,000.00
负债合计		81,229,061.28	87,842,710.32
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六. (二十二)	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六. (二十三)	976,138.05	976,138.05
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六. (二十四)	5,807,504.61	5,807,504.61
一般风险准备		-	-
未分配利润	六. (二十五)	30,110,434.90	33,267,541.42
归属于母公司所有者权益合计		136,894,077.56	140,051,184.08
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		136,894,077.56	140,051,184.08
负债和所有者权益总计		218,123,138.84	227,893,894.40

法定代表人：傅芬芳主管会计工作负责人：张永亮会计机构负责人：陈竝喆

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,992,579.86	44,638,736.42
其中：营业收入	六. (二十六)	50,992,579.86	44,638,736.42
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		32,327,441.75	31,900,625.25
其中：营业成本	六. (二十六)	24,578,607.48	24,468,992.48
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六. (二十七)	663,844.39	1,115,010.95
销售费用		-	-
管理费用	六. (二十八)	2,308,604.46	4,072,811.47
研发费用	六. (二十九)	2,566,094.46	-
财务费用	六. (三十)	2,219,929.02	2,240,934.45
资产减值损失	六. (三十一)	-9,638.06	2,875.90

加：其他收益	六.（三十二）	2,452,654.53	1,824,332.45
投资收益（损失以“－”号填列）	六.（三十三）	676,627.93	552,328.21
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）		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,794,420.57	15,114,771.83
加：营业外收入	六.（三十四）	284,528.58	1,581,528.78
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,078,949.15	16,696,300.61
减：所得税费用	六.（三十五）	5,236,055.67	3,429,181.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,842,893.48	13,267,118.88
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		16,842,893.48	13,267,118.88
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		16,842,893.48	13,267,118.88
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）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		16,842,893.48	13,267,118.88

归属于母公司所有者的综合收益总额		16,842,893.48	13,267,118.88
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.13
（二）稀释每股收益		0.17	0.13

法定代表人：傅芬芳主管会计工作负责人：张永亮会计机构负责人：陈竑喆

（三）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		39,150,080.84	50,182,733.74
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		2,304,654.53	1,824,332.45
收到其他与经营活动有关的现金	六.（三十六）	1,799,621.09	1,947,557.62
经营活动现金流入小计		43,254,356.46	53,954,623.81
购买商品、接受劳务支付的现金		21,325,410.46	21,112,827.95
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		5,638,187.28	5,154,990.48
支付的各项税费		10,369,758.39	13,358,200.75
支付其他与经营活动有关的现金	六.（三十六）	2,131,503.61	1,063,919.95
经营活动现金流出小计		39,464,859.74	40,689,939.13
经营活动产生的现金流量净额		3,789,496.72	13,264,684.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		61,000,000.00	246,904,986.30
取得投资收益收到的现金		676,627.93	607,005.36

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		61,708,627.93	247,511,991.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,210,188.40	9,450,429.98
投资支付的现金		61,000,000.00	207,600,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		74,210,188.40	217,050,429.98
投资活动产生的现金流量净额		-12,501,560.47	30,461,561.68
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		15,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,820,767.38	21,244,863.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		39,820,767.38	36,244,863.19
筹资活动产生的现金流量净额		-24,820,767.38	-36,244,863.19
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		-33,532,831.13	7,481,383.17
加：期初现金及现金等价物余额		52,007,364.82	13,982,348.13
六、期末现金及现金等价物余额		18,474,533.69	21,463,731.30

法定代表人：傅芬芳主管会计工作负责人：张永亮会计机构负责人：陈竑喆

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

福建省圣新能源股份有限公司(以下简称公司)系由福建省圣农生物质发电有限公司(以下简称圣农发电公司)以截至2015年6月30日经审计的净资产折股,依法整体变更设立的股份有限公司。公司于2015年8月26日在福建省南平市工商行政管理局登记注册,《企业法人营业执照》注册号:350722100015377。注册资本为10,000万元人民币,实收资本为10,000万元人民币。公司于2015年10月13日取得福建省南平市工商行政管理局重新核发的91350700050311050N号《营业执照》。

(二) 公司历史沿革及股份制改制情况

圣农发电公司系由福建省圣农实业有限公司(以下简称圣农实业)出资组建的有限责任公司,成立于2012年7月11日。圣农发电公司设立时的注册资本为人民币7,000万元,由圣农实业以货币出资7,000万元,占注册资本的100%。2012年7月6日,圣农发电公司收到圣农实业的出资款人民币7,000万元,并由福建武夷会计师事务所有限公司于2012年7月10日出具了闽武夷会所验字(2012)验字第B7059号验资报告验证。

根据2012年8月1日签订的股权转让协议及2012年8月1日圣农发电公司股东会决议同意,圣农实业将所持圣农发电公司28.57%的股权,共2,000万元的出资额以2,000万元价格转让给新股东福建富广源投资有限公司(以下简称富广源投资)。本次股权转让完成后,圣农实业出资额为人民币5,000万元,占圣农发电公司注册资本的71.43%,富广源投资出资额为人民币2,000万元,占圣农发电公司注册资本的28.57%。

根据2012年8月1日圣农发电公司股东会决议同意,圣农发电公司增加注册资本3,000万元,由新股东福建新思路投资发展有限公司(以下简称新思路投资)以货币出资3,000万元。2012年8月3日,圣农发电公司已收到新思路投资增资人民币3,000万元,并由福建武夷会计师事务所有限公司于2012年8月8日出具了闽武夷会所验字(2012)验字第B7068号验资报告验证。本次增资完成后,圣农实业出资额为人民币5,000万元,占圣农发电公司注册资本的50%,新思路投资出资额为人民币3,000万元,占圣农发电公司注册资本的30%,富广源投资出资额为人民币2,000万元,占圣农发电公司注册资本的20%。

根据2013年12月20日签订的股权转让协议及2013年12月20日的圣农发电公司股东会决议同意,富广源投资将所持公司1%的股权出资额人民币100万元,以人民币100万元转让给新股东余素华。本次股权转让完成后,圣农实业出资额为人民币5,000万元,占圣农发电公司注册资本的50%,新思路投资出资额为人民币3,000万元,占圣农发电公司注册资本的30%,富广源投资出资额为人民币1,900万

元，占圣农发电公司注册资本的 19%，余素华出资额为人民币 100 万元，占圣农发电公司注册资本的 1%。

根据 2015 年 6 月 20 日签订的股权转让协议及 2015 年 6 月 20 日的圣农发电公司股东会决议同意，富广源投资将所持圣农发电公司 19%的股权出资额人民币 1,900 万元，以人民币 1938 万元转让给新股东傅露芳，余素华将所持圣农发电公司 1%的股权出资额人民币 100 万元，以人民币 102 万元转让给傅露芳。本次股权转让完成后，圣农实业出资额为人民币 5,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 3,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 30%，傅露芳出资额为人民币 2,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 20%。

2015 年 8 月 12 日，圣农发电公司召开股份公司创立大会暨首次股东大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为福建省圣新能源股份有限公司的议案。根据发起人协议及公司章程规定，各发起人以其拥有的截至 2015 年 6 月 30 日止经审计后的净资产 100,976,138.05 元折股投入，每股面值 1 元，共计折合为 100,000,000.00 股，余额 976,138.05 元计入资本公积，变更前后各股东出资金额和比例不变。上述事项业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 8 月 13 日出具了闽华兴所(2015) 验字 F-006 号验资报告。

2016 年 12 月 12 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新股东平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）；2016 年 12 月 16 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新股东平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）；2016 年 12 月 21 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新股东平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）；以上股权转让完成后，圣农实业出资额为人民币 5,000 万元，占公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 1,500 万元，占公司注册资本的 15%；平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）出资额为人民币 1,500 万元，占公司注册资本的 15%；傅露芳出资额为人民币 2,000 万元，占公司注册资本的 20%。

公司注册地：浦城县千里马横山路 12 号（农机总站三楼）。

公司法定代表人：傅芬芳。

（三）公司的行业性质、经营范围

公司所属行业为电力、热力、燃气及水生产和供应业。

公司经营范围：生物质发电、供热；灰渣综合利用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他

各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末起至少 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、公司重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（六）金融工具

1、金融工具分为下列五类

（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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

几乎所有的风险和报酬	
------------	--

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种

下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（七）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	发生坏账可能性极低，不计提坏账准备
清洁能源电价补贴组合	发生坏账可能性极低，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0%	5%
6-12 个月（含 12 个月）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	20%	20%
2—3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

（九）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2、折旧方法

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5%	20-40年	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5%	8-15年	6.33%-11.875%
运输设备	年限平均法	5%	8年	11.875%
其他	年限平均法	5%	5年	19%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(十) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十二）无形资产

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试：

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十三）“长期资产减值”。

（十三）长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。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

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

公司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。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（十六）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十七）收入

公司收入包括电力销售收入、商品销售收入和让渡资产使用权收入。

1、电力销售

每月按上网电量及上网电价结算并确认电力销售收入。

2、商品销售

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

（1）相关的经济利益很可能流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

（十八）政府补助

1、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定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。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

（1）公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（二）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、13%、12%、11%、10%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,189.32	41,440.88
银行存款	18,391,344.37	51,965,923.94
合计	18,474,533.69	52,007,364.82

注：货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,566,853.47	100.00	-	-	26,566,853.47	9,802,694.12	100.00	-	-	9,802,694.12
账龄组合	4,297,525.58	16.18	-	-	4,297,525.58	5,376,023.05	54.84	-	-	5,376,023.05
关联方组合	657,677.42	2.48	-	-	657,677.42	653,026.64	6.66	-	-	653,026.64
清洁能源电价	21,611,650.47	81.35	-	-	21,611,650.47	3,773,644.43	38.50	-	-	3,773,644.43

补贴组合										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						-	-		-	-
合计	26,566,853.47	100.00	-	-	26,566,853.47	9,802,694.12	100.00	-	-	9,802,694.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内(含6个月)	4,297,525.58	-	-
6-12个月(含12个月)	-	-	-
1-2年(含2年)	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	4,297,525.58	-	-

组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	657,677.42	-	-

组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
清洁能源电价补贴组合	21,611,650.47	-	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年无计提坏账准备、收回或转回坏账准备的金额。

3、本期无实际核销的应收账款情况。

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	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
福建省财政厅	21,611,650.47	81.35	-
国网福建省电力有限公司南平供电公司	3,873,887.75	14.58	-
浦城县海圣饲料有限公司	477,015.00	1.79	-
福建圣农发展（浦城）有限公司	180,662.42	0.68	-
浦城县明圣生物制品有限公司	142,725.00	0.54	-
合计	26,285,940.64	98.94	-

备注：应收福建省财政厅款项系清洁能源电价补贴款。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占该账项金额的百分比(%)	金额	占该账项金额的百分比(%)
1年以内(含1年)	339,757.31	100.00	230,842.69	100.00
1-2年(含2年)	-	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	339,757.31	100.00	230,842.69	100.00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项合计数的比例(%)
南平福投新能源投资有限公司	135,075.02	39.76
中石化森美(福建)石油有限公司南平分公司	83,967.75	24.71
待摊费用-保险费用	73,125.31	21.52
中国移动通信集团福建有限公司南平分公司	23,776.30	7.00
林正春(预付房租)	23,291.68	6.86
合计	339,236.06	99.85

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,405.00	100.00	1,320.25	5.00	25,084.75	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79
账龄组合	26,405.00	100.00	1,320.25	5.00	25,084.75	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

应收款										
合计	26,405.00	100.00	1,320.25	5.00	25,084.75	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	26,405.00	1,320.25	5.00
1-2年（含2年）	-	-	-
2-3年（含3年）	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	26,405.00	1,320.25	5.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备金额；本期收回或转回坏账准备的金额。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫费用	18,905.00	9,917.15
押金及保证金	7,500.00	100,000.00
员工借款及备用金	-	79,400.00
其他	-	29,848.95
合计	26,405.00	219,166.10

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
福州鼎新知识产权代理有限公司	代垫费用	17,705.00	1年以内	67.05	885.25
林正春	押金及保证金	7,500.00	1年以内	28.40	375.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	代垫费用	1,200.00	1年以内	4.54	60.00
合计		26,405.00		100.00	1,320.25

（五）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	897,464.14	-	897,464.14	894,002.32	-	894,002.32
合计	897,464.14	-	897,464.14	894,002.32	-	894,002.32

2、期末未发现存货可变现净值低于账面净值的迹象。

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	56,980.00	-
合计	56,980.00	-

长期待摊费用总额 267,190.21 元，系锅炉中心筒改造费用与锅炉分离器锥部改造费，其中一年内到期的长期待摊费用 56,980.00 元。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	449,512.99	-
合计	449,512.99	-

(八) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,200,490.77	85,041,841.08	883,552.34	1,495,220.73	179,621,104.92
2.本期增加金额	64,273.05				64,273.05
(1) 购置	64,273.05				64,273.05
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 调整数					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	92,264,763.82	85,041,841.08	883,552.34	1,495,220.73	179,685,377.97
二、累计折旧					
1.期初余额	15,674,071.37	16,406,333.53	430,164.73	845,672.09	33,356,241.72
2.本期增加金额	2,392,220.91	2,707,399.74	52,435.56	108,478.23	5,260,534.44
(1) 计提	2,392,220.91	2,707,399.74	52,435.56	108,478.23	5,260,534.44
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	18,066,292.28	19,113,733.27	482,600.29	954,150.32	38,616,776.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	74,198,471.54	65,928,107.81	400,952.05	541,070.41	141,068,601.81
2.期初账面价值	76,526,419.40	68,635,507.55	453,387.61	649,548.64	146,264,863.20

（九）在建工程

1、在建工程明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
燃料及炉渣环境治理项目工程	1,440,642.52		1,440,642.52	1,293,385.17		1,293,385.17
浦城电厂二期工程	11,774,101.58		11,774,101.58	1,214,677.34		1,214,677.34
LNG 工程项目	1,638,695.50		1,638,695.50	-		-
合计	14,853,439.60		14,853,439.60	2,508,062.51		2,508,062.51

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末余额
浦城电厂二期工程	1,214,677.34	10,559,424.24	-	-	35%	-	自筹	11,774,101.58
燃料及炉渣环境治理项目工程	1,293,385.17	147,257.35	-	-	90%	-	自筹	1,440,642.52
LNG 工程项目		1,638,695.50	-	-	90%	-	自筹	1,638,695.50
合计	2,508,062.51	12,345,377.09	-	-	-	-	-	14,853,439.60

3、各期末公司在建工程不存在减值的迹象，故无需计提减值准备。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,848,053.55	8,848,053.55
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
(4) 其他	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	8,848,053.55	8,848,053.55
二、累计摊销		-
1.期初余额	678,333.59	678,333.59
2.本期增加金额	88,480.56	88,480.56
(1) 计提	88,480.56	88,480.56
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	766,814.15	766,814.15
三、减值准备		-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		-
1.期末账面价值	8,081,239.40	8,081,239.40
2.期初账面价值	8,169,719.96	8,169,719.96

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
锅炉中心筒筒体改造费	91,168.06	-	34,188.06	56,980.00	-	转入一年内到期的非流动资产
锅炉分离器锥部改造费	262,762.76	-	52,552.55	-	210,210.21	
合计	353,930.82	-	86,740.61	56,980.00	210,210.21	

（十二）递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,320.25	330.06	10,958.31	2,739.58
试运行损益冲减固定资产	2,281,545.63	570,386.41	2,381,866.35	595,466.59
递延收益	1,064,000.00	266,000.00	1,112,000.00	278,000.00
合计	3,346,865.88	836,716.47	3,504,824.66	876,206.17

（十三）其他非流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
设备及工程款	6,262,745.00	6,578,000.00
合计	6,262,745.00	6,578,000.00

（十四）应付账款

1、应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	2,228,992.32	1,705,447.64
材料款	1,966,176.42	2,367,560.06
其他	788,401.50	1,483,744.40
合计	4,983,570.24	5,556,752.10

2.期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

（十五）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,663.45	59,663.45
1-2 年（含 2 年）	1,267.58	1,267.58
2-3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	-	-
合计	60,931.03	60,931.03

2、期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,142,125.94	5,102,438.28	5,566,480.22	678,084.00
二、离职后福利-设定提存计划	31,283.00	206,570.00	203,035.50	34,817.50
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,173,408.94	5,309,008.28	5,769,515.72	712,901.50

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,111,303.88	4,610,827.82	5,081,310.10	640,821.60
2.职工福利费	-	231,057.32	231,057.32	-
3.社会保险费	21,846.06	190,886.66	185,742.32	26,990.40
其中：医疗保险费	21,846.06	166,016.21	160,871.87	26,990.40
工伤保险费	-	22,407.39	22,407.39	-
生育保险费	-	2,463.06	2,463.06	-
4.住房公积金	8,976.00	61,472.00	60,176.00	10,272.00
5.工会经费和职工教育经费	-	8,194.48	8,194.48	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,142,125.94	5,102,438.28	5,566,480.22	678,084.00

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,474.00	201,024.00	197,631.00	33,867.00
失业保险	809.00	5,546.00	5,404.50	950.50
合计	31,283.00	206,570.00	203,035.50	34,817.50

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	-	1,020,422.61
企业所得税	4,441,296.55	6,494,990.41
个人所得税	22,799.06	22,946.06
土地使用税	306,288.00	306,288.00
房产税	202,554.79	201,851.70
印花税	1,958.89	4,705.76
环保税	6,290.10	-
城市维护建设费	-	51,021.13
地方教育费附加	-	20,408.45
教育费附加	-	30,612.68
合计	4,981,187.39	8,153,246.80

（十八）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金	2,075,000.00	1,595,000.00
应付利息	109,579.12	109,579.13
其他	241,892.00	81,792.32
合计	2,426,471.12	1,786,371.45

2、期末无账龄超过1年的重要其他应付款项。

（十九）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	27,000,000.00	30,000,000.00
合计	27,000,000.00	30,000,000.00

（二十）长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	10,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

（二十一）递延收益

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	形成原因
废气治理项目补助资金	1,112,000.00	-	48,000.00	1,064,000.00	政府补助资金购置资产
合计	1,112,000.00	-	48,000.00	1,064,000.00	

涉及政府补助项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	形成原因
废气治理项目补助资金	1,112,000.00		48,000.00		1,064,000.00	政府补助资金购置资产
合计	1,112,000.00	-	48,000.00	-	1,064,000.00	

（二十二）股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福建圣农控股集团有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
傅露芳	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	976,138.05	-	-	976,138.05
合计	976,138.05	-	-	976,138.05

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,807,504.61	-	-	5,807,504.61
合计	5,807,504.61	-	-	5,807,504.61

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	33,267,541.42	19,259,809.26
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	33,267,541.42	19,259,809.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,842,893.48	36,675,257.96
减：提取法定盈余公积		3,667,525.80
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	19,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	30,110,434.90	33,267,541.42

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,428,077.90	23,200,145.42	40,003,192.30	22,923,239.10
其他业务	5,564,501.96	1,378,462.06	4,635,544.12	1,545,753.38
合计	50,992,579.86	24,578,607.48	44,638,736.42	24,468,992.48

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电收入	45,428,077.90	23,200,145.42	40,003,192.30	22,923,239.10
合计	45,428,077.90	23,200,145.42	40,003,192.30	22,923,239.10

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
福建省财政厅	23,816,426.98	46.71
国网福建省电力有限公司南平供电公司	21,611,650.92	42.38
浦城县海圣饲料有限公司	2,438,086.55	4.78
福建圣农发展（浦城）有限公司	840,275.19	1.65
浦城县明圣生物制品有限公司	715,379.31	1.40
合计	49,421,818.95	96.92

(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	65,640.16	221,672.72
土地使用税	306,288.00	306,288.00
房产税	202,554.78	351,610.02
教育费附加	39,384.10	133,003.63
地方教育费附加	26,256.07	88,669.10
印花税	11,617.53	13,767.48
环保税	12,103.75	-
合计	663,844.39	1,115,010.95

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	943,827.38	12,309.43
职工薪酬	471,468.86	606,041.69
中介机构费	295,195.59	370,259.14
折旧费	190,271.69	191,575.02
财产保险费	81,458.63	95,010.66
无形资产摊销	88,480.56	88,480.56
招待费	65,479.69	51,360.40
通讯费	30,385.60	31,787.02
其他	142,036.46	103,164.58
合计	2,308,604.46	1,549,988.50

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,330,822.86	1,304,129.05
直接材料	837,607.94	838,198.31
折旧费	173,370.83	176,322.30
其他	224,292.83	204,173.31
合计	2,566,094.46	2,522,822.97

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,820,767.37	2,245,298.61
减:利息收入	14,728.09	10,542.61
加: 汇兑损益	-	-
加: 银行手续费	413,889.74	6,178.45
合计	2,219,929.02	2,240,934.45

(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	-9,638.06	2,875.90
合计	-9,638.06	2,875.90

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	记入当期非经常性损益的金额	发生额	记入当期非经常性损益的金额
退税收入	2,304,654.53	2,304,654.53	1,824,332.45	1,824,332.45
政府补助收入	148,000.00	148,000.00		
合计	2,452,654.53	2,452,654.53	1,824,332.45	1,824,332.45

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	676,627.93	552,328.21
合计	676,627.93	552,328.21

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	记入当期非经常性损益的金额	发生额	记入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,000.00	6,000.00	1,559,400.00	1,559,400.00
罚款收入	9,200.00	9,200.00	4,100.00	4,100.00
结转无需支付的应付账款	269,328.58	269,328.58	-	-
其他	-	-	18,028.78	18,028.78
合计	284,528.58	284,528.58	1,581,528.78	1,581,528.78

（三十五）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,196,565.97	3,404,820.52
递延所得税费用	39,489.70	24,361.21
合计	5,236,055.67	3,429,181.73

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	22,078,949.15	16,696,300.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,196,565.97	3,404,820.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
递延所得税费用	39,489.70	24,361.21
所得税费用	5,236,055.67	3,429,181.73

（三十六）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,655,000.00	350,000.00
政府补助	100,000.00	1,559,400.00
存款利息收入	14,728.09	10,542.61
罚款	9,200.00	4,100.00
其他	20,693.00	23,515.01
合计	1,799,621.09	1,947,557.62

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	176,125.00	2,709.43
保证金	1,142,000.00	250,000.00
中介机构费	665,042.00	25,417.47
财产保险费	10,255.23	166,144.93
差旅费	31,469.01	112,210.08
通讯费	2,532.60	100,000.00
业务招待费	47,473.00	7,528.00
员工借款及备用金	3,220.00	6,500.00
代垫费用	-	9,215.00
资金往来款	5,000.00	50,000.00
其他	48,386.77	334,195.04
合计	2,131,503.61	1,063,919.95

(三十七) 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	16,842,893.48	13,267,118.88
加：资产减值准备	-9,638.06	2,875.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,260,534.44	5,175,635.83
无形资产摊销	88,480.56	88,480.56
长期待摊费用摊销	86,740.61	86,396.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,820,767.37	2,245,298.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-676,627.93	-552,328.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,489.70	24,361.21
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）	-3,461.82	968,430.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,689,950.93	-40,961,121.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,975,011.70	32,919,536.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,784,215.72	13,267,560.58
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	18,474,533.69	21,463,731.30
减：现金的期初余额	52,007,364.82	13,982,348.13
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	-33,532,831.13	7,481,383.17

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,474,533.69	52,007,364.82
其中：库存现金	83,189.32	41,440.88
可随时用于支付的银行存款	18,391,344.37	51,965,923.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,474,533.69	52,007,364.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	103,127,607.91	银行借款抵押
无形资产	8,081,239.40	银行借款抵押
合计	111,208,847.31	

注：公司以房产、土地使用权和机器设备作为抵押物，2015 年 1 月向中国银行股份有限公司南平浦城支行申请人民币借款 10,000 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，该银行借款余额为 4,000 万元。

七、关联方及关联交易

(一) 公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (人民币 万元)	母公司对 公司的持 股比例 (%)	母公司对公 司的表决权 比例 (%)
福建圣农控 股集团有限 公司	福建省光泽县 十里铺	畜、牧、禽、鱼 养殖，茶果种 植，生产制造 混、配合饲料， 肉鸡宰杀销售	10,000.00	50.00	50.00

公司的母公司情况的说明：

福建圣农控股集团有限公司注册资本为人民币 10,000.00 万元，其中，傅光明持有 87.50% 的股权，傅芬芳持有 12.50% 的股权。傅芬芳系傅光明之女。

公司最终控制方为傅光明、傅芬芳、傅露芳。

(二) 公司无子公司。

(三) 公司无合营和联营企业。

(四) 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
平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）	公司股东
福建圣农发展股份有限公司	同一母公司
福建日圣食品有限公司	同一母公司
福建华圣房地产开发有限公司	同一母公司
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	同一母公司
福建圣大绿农食品有限公司	同一母公司
福建省美辰投资有限公司	同一母公司
西藏美辰投资有限公司	同一母公司
福建丰圣农业有限公司	与公司同一实际控制人
福建圣农食品有限公司	与公司同一实际控制人
福建富广源投资有限公司	与公司同一实际控制人
福建圣农发展（浦城）有限公司	与公司同一实际控制人
欧圣实业（福建）有限公司	与公司同一实际控制人
福建福安圣农发展物流有限公司	与公司同一实际控制人
福建海圣饲料有限公司	与公司同一实际控制人
浦城县海圣饲料有限公司	与公司同一实际控制人
江西圣农食品有限公司	与公司同一实际控制人
光泽县圣农假日酒店有限公司	与公司同一实际控制人
美其乐餐厅	与公司同一实际控制人
福建省美其乐餐饮有限公司	与公司同一实际控制人
福建乐美隆餐饮有限公司	与公司同一实际控制人
福建赤炸风云餐饮管理有限公司	与公司同一实际控制人
傅芬芳	董事长
傅露芳	董事、股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况表

关联方	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
福建圣农发展（浦城）有限公司	鸡粪	市场价格	9,476,101.31	8,211,082.59
欧圣实业（福建）有限公司	鸡粪	市场价格	1,681,918.65	2,212,591.03
福建圣农食品有限公司	食品	市场价格	17,524.00	4,835.90
合计			11,175,543.96	10,428,509.52

销售商品、提供劳务情况表

关联方	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
福建圣农发展（浦城）有限公司	供热	市场价格	840,275.19	818,205.13
福建圣农发展（浦城）有限公司	废弃物处置	市场价格	109,450.54	13,429.82
浦城县海圣饲料有限公司	供热	市场价格	2,438,086.55	2,256,500.00
合计			3,387,812.28	3,088,134.95

注：圣农发展系公司控股股东圣农集团控制下的子公司，圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）、圣农食品均系圣农发展子公司，浦城海圣系圣农发展（浦城）子公司，以上公司均在圣农发展合并报表合并范围内。

2、关联担保情况

公司作为被担保方

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
福建圣农控股集团有限公司	15,000,000.00	2015/1/14	2018/6/20	是
福建圣农控股集团有限公司	15,000,000.00	2015/1/14	2018/12/20	否
福建圣农控股集团有限公司	12,500,000.00	2015/1/14	2019/6/20	否
福建圣农控股集团有限公司	12,500,000.00	2015/1/14	2019/12/20	否
福建圣农控股集团有限公司	75,000,000.00	2017/12/11	2022/12/11	否
合计	115,000,000.00			

注：圣农集团与中国银行股份有限公司南平浦城支行签署《保证合同》（合同编号：fj285722015002号），为公司与中国银行股份有限公司南平浦城支行签署的《固定资产借款合同》（编号：fj285722015001号）提供不超过人民币 1 亿元的连带责任保证担保，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2018 年 6 月 30 日，该银行借款余额为 4,000 万元。

圣农集团与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署《最高额保证合同》（合同编号：2017 年浦城（保）字 0001 号），为公司与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署的《固定资产借款合同》（编号：2017 年（浦城）字 00079 号）提供不超过人民币 7,500 万元的连带责任保证担保，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2018 年 6 月 30 日，该银行借款余额为 2,700 万元。

3.关联方资金拆借

报告期内，公司无向关联方资金拆借的行为。

（六）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	浦城县海圣饲料有限公司	477,015.00	-	487,080.00	-
应收账款	福建圣农发展（浦城）有限公司	180,662.42	-	165,946.64	-

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建圣农发展（浦城）有限公司	1,644,390.56	2,088,494.39
应付账款	欧圣实业（福建）有限公司	321,785.86	270,155.67

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	-
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）	154,000.00	1,559,400.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,583,183.11	1,846,461.23
所得税影响额	-684,295.78	-851,465.31
合计	2,052,887.33	2,554,395.92

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	12.16%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10.68%	0.15	0.15