

证券代码：837921

证券简称：凯龙洁能

主办券商：海通证券



# 凯龙洁能

NEEQ:837921

## 新疆凯龙清洁能源股份有限公司

Xinjiang kai Long clean energy Co.,Ltd.



### 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年2月12日，公司与克拉玛依市尤龙技术服务有限公司（以下简称“尤龙公司”）签订《设备转让协议》，交易标的为尤龙公司所持有的油田制氮、注氮业务相关全套设备。油田制氮、助氮能有效提高天然气开采率，从而提升天然气回收率，本次资产收购能够进一步扩大公司天然气回收业务，提高公司主营业务的盈利能力。

2、根据公司发展战略规划，优化公司战略布局，为公司主营业务开拓新市场，提升公司的综合实力和盈利水平，公司于2018年2月7日在新疆塔城地区设立全资子公司和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有限公司，注册资本为人民币100,000,000.00元。。

3、2018年5月20日，公司2017年年度股东大会于库尔勒市顺利圆满召开。



## 目 录

公司半年度大事记.....	2
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 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	16

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、凯龙洁能	指	新疆凯龙清洁能源股份有限公司
尤龙公司	指	克拉玛依市尤龙技术服务有限公司
《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》
《公司章程》	指	最近一次经股东大会审议通过的《新疆凯龙清洁能源股份有限公司章程》
股东大会	指	新疆凯龙清洁能源股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆凯龙清洁能源股份有限公司董事会
监事会	指	新疆凯龙清洁能源股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
海通证券	指	海通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人曾强、主管会计工作负责人栗建峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈远秀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	新疆库尔勒市人民东路水利大厦 1-1-2803 室，公司董秘办
备查文件	1. 第一届董事会第二十四次会议决议；
	2. 第一届监事会第六次会议决议；
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、财务总监签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆凯龙清洁能源股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang kai Long clean energy Co.,Ltd.
证券简称	凯龙洁能
证券代码	837921
法定代表人	曾强
办公地址	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-1107 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王宇宏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0996-2692513
传真	0996-2206295
电子邮箱	kljn@ulongcn.com
公司网址	klongcn.com
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-1107 号 834000
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	新疆库尔勒市人民东路水利大厦 1-1-2803 室，公司董秘办

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 8 月 19 日
挂牌时间	2016 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业-11 开采辅助活动-112 石油和天然气开采辅助活-1120 石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	天然气主动力服务；天然气回收及利用
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	154,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	克拉玛依市尤龙技术服务有限公司
实际控制人及其一致行动人	曾强

#### 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	91650200580216296K	否
注册地址	新疆克拉玛依市迎宾大道 69-1107 号	否
注册资本（元）	154,000,000	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
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	95,430,270.81	48,051,531.69	98.60%
毛利率	35.93%	17.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,506,534.87	5,976,211.62	310.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,729,848.19	5,950,254.92	315.61%
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）	9.18%	2.83%	-
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）	9.26%	2.81%	-
基本每股收益	0.16	0.04	300.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	396,845,973.55	308,340,624.59	28.70%
负债总计	117,510,613.52	53,511,799.43	119.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	279,335,360.03	254,828,825.16	9.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.65	9.70%
资产负债率（母公司）	29.06%	15.15%	-
资产负债率（合并）	29.61%	17.35%	-
流动比率	134.29%	293.54%	-
利息保障倍数	18.18	240.08	-

### 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	-39,537,258.21	-12,650,254.00	-212.54%
应收账款周转率	0.94	0.58	-
存货周转率	43.38	40.18	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	28.70%	-4.10%	-



营业收入增长率	98.60%	17.39%	-
净利润增长率	310.07%	8.90%	-

## 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	154,000,000	154,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 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

公司立足于油田技术服务行业，是一家专门从事天然气回收、为石油钻机提供天然气主动力服务的开创性企业。公司拥有国内先进的高含硫天然气处理技术、天然气动力服务技术及钻井设备配套等优势技术。公司回收的天然气经过处理、回收后，中石化西北石油分公司会将公司处理回收的天然气以低于市场价格卖给公司，所以公司的天然气动力服务成本较低，即使在国际原油价格 40 美元（国内成品油调价的最低保护价）的情况下，公司仍然具备较强的市场竞争优势。天然气动力服务项目主要是利用天然气发动机为用户提供动力或者电力需求。2018 年公司通过资产收购新增注气业务，该业务能有效提高天然气开采率，从而提升天然气回收率，能够进一步扩大公司天然气回收业务，提高公司主营业务的盈利能力。

目前，公司主要服务对象为中石化、中石油所属的钻井公司及为中石化西北油田分公司、中石油塔里木油田服务的民营钻井公司，主要为这些用户提供钻井动力和电力，以满足其钻井过程中的各种动力需求。公司的主要收入来源是通过技术服务取得的。在天然气回收方面，根据油气田放空天然气回收处理量向委托方收取加工服务费，在每月末，根据与客户共同确认回收的天然气量和混烃量及合同价格确认天然气回收收入。在天然气主动力服务方面，公司每年与钻井公司签订天然气主动力服务合同，结算时根据耗用天然气数量或者发出电量与客户结算，月末，根据与客户共同确认的天然气流量（或电量）及合同价格确认天然气主动力服务收入。

在报告期内，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，公司的主营业务由天然气主动力服务、放空天然气回收及注气增产三部分构成。

注气增产为本年度引进公司的新业务，该业务围绕放空天然气回收增产开展并取得成效，为油气田增产提供技术服务支撑，现阶段增产效果显著，目前油气田对于该项目进行了大规模推广；天然气回收项目稳定现有项目拓展新兴市场，顺北 1-1 回收站运行稳定，顺北 1-1 回收站处理的天然气全部提供给公司的天然气主动力服务业务使用，未直接产生收入，本年度青海油田回收业务回收产量衰减严重，预计短期内产气量缺乏增长空间，天然气回收业务市场拓展围绕内蒙、川滇黔快速推进中；天然气主动力服务主要应用于石油开采行业，利用天然气的清洁环保优势及与成品油提供动力服务的价

格优势，是公司推广的清洁能源业务，本年度石油行业处于复苏期，钻井石油开采工作量持续增加，服务单价相较以前年度持续上升，对于公司目前主营业务利好，市场前景还有较大上升空间。

报告期内，公司共计实现营业收入 95,430,270.81 元，同比增长 98.60%，其中：天然气主动力服务 58,511,085.54 元，天然气回收业务 7,343,554.52 元，注气业务 28,373,768.61 元。本期归属于股东的净利润 24,506,534.87 元，同比增长 310.07%。报告期内，天然气主动力服务产值同比增加 16,262,894.81 元，增长率为 38.49%；天然气回收业务产值同比增加 1,540,213.56 元，增长率为 26.54%；注气业务为本年新增业务。天然气主动力服务业务毛利 19,080,401.01 元，天然气回收业务毛利 2,098,664.58 元，注气业务毛利 12,910,292.63 元。

2018 年预算完成情况，2018 年预计全年营业收入 18,604.60 万元，报告期内完成预算 51.29%，其中：天然气主动力服务预计营业收入 12,568.00 万元，报告期内完成预算 46.56%，天然气回收预计全年营收 543.60 万元，报告期内完成预算 135.09%，注气服务预计全年营收 5,295.00 万元，报告期内完成预算 53.59%；2018 年预计全年净利润 4,054.99 万元，报告期内完成预算 60.44%。

2018 年国际油价平稳上升，天然气主动力服务的单价同比呈现稳步上涨趋势，油田公司开发力度加大，钻井业务工作量饱满，气化钻机业务市场容量进一步扩大；同时因油气差价明显，气化钻机给钻井公司节约的燃料成本更高，本期订单量充足，订单价格稳步上升，预计短期内市场行情不会发生变化。由于近年天然气使用推广速度较快，导致气源及气量不稳定，对燃气主动力业务的增产造成一定影响。

天然气回收业务由初创期逐渐走向成熟阶段，本报告期内主要有中石化西北油田顺北 1-1 气站、青海油田南翼山天然气回收业务、青海平台天然气回收业务，其中，中石化西北油田顺北 1-1 气站运行平稳，回收的天然气主要用于气站附近的主动服务。青海油田天然气回收业务由于地质原因，未达到预期产量。放空天然气回收业务虽未能实现快速扩张，但通过近年的技术攻关不懈努力回收脱硫技术已经趋于完善，公司正在积极在全国范围内拓展其他市场，将公司逐渐成熟的放空天然气回收、脱硫技术在全国范围进行推广。

注气增产业务自本年初引入公司，对油气田增产增效效果显著，目前公司将该业务应用于中石化西北油气田分公司的塔河油田、中石油吐哈油田，在国际油价利好的形式下各油田增产需求迫切，工作量及经营效益增长超出预期目标。

### 三、 风险与价值

#### （一）应收账款较大的风险

报告期内，公司的应收账款余额为 106,580,729.22 元，占期末流动资产的比重为 67.54%。应收账款占期末流动资金的比重较高。应收账款的绝大部分款项为天然气主动力服务收入，服务主体为钻井公司下属的钻井队。石油钻井特点是施工周期长、结算滞后，钻井周期为 4 个月至 2 年不等。公司的天然气主动力服务属于钻井下游产业，只有钻井公司从石油公司办理完结算后，钻井公司才给公司办理结算，故公司的应收账款较大。如果公司对应收账款催收不力，或者客户资信和经营出现不良状况，将导致应收款不能按合同约定及时回款，将可能给公司带来呆账、坏账的风险，将影响现金及利润情况。

改善措施：公司将持续加强对客户的信用评级管理，逐步优化客户结构，控制不良贷款和应收账款的增加；充分利用目前油气价差较大，客户使用“气代油”业务意愿强烈的优势，加大应收款项的催收力度，减少坏账风险；严格把控资金预算和管理，降低因资金缺乏而带来的经营风险，签订合同前，加强合同审批管理，提高合同约定还款力度，增强公司财务的抗风险能力。

#### （二）市场区域集中的风险

公司油气田放空天然气净化、回收和综合利用业务，以及利用天然气代替汽油、柴油开展动力、电力服务业务，主要集中于新疆塔里木盆地。报告期内公司主要的主营业务收入来自于新疆塔里木盆地，因为塔里木盆地是我国重要的油气资源接替区和西气东输的起点与主气源地，含油气总面积 56 万平方公里，70%以上的石油资源埋藏在 5,000 米以下深部地层，是我国深井钻探的主要集中区域。

改善措施：报告期内，公司已开辟的克拉玛依市场产值稳步提升。同时，公司在顺北、青海的天然气回收业务已进入正常、稳定期。公司计划开拓四川页岩气业务、新疆油田含硫天然气回收业务。此外，公司在新疆南、北疆“气代油”业务需求的市场空间，因国际原油价格上涨原因还较大，在较长一段时间内还难以达到供需平衡。也在一定程度上减弱了市场区域集中的风险。适时增加了中石油一勘、二勘和四勘，中石化华东钻井等的市场与工作量。随着对钻机油改气业务的了解、认识和认可，客户使用的意愿在提升，市场还有较大的空间。

#### （三）因限气造成的天然气价格上涨的风险

根据国家保卫蓝天环保工程的推进，随着国内使用天然气的项目在不断增加，在一定程度上天然气使用量可能会大于产出量，影响天然气原有的供应价格。从而增加公司部分外购天然气原材料成本，导致公司“气代油”业务利润降低。

改善措施：一是稳定与适度增加有固定价格气源的天然气供应量；二是利用钻井公司因柴油价格

随国际原油价格上涨而带来的“气代油”成本节约空间增长，适度增加气或电的服务价格；三是公司的全资子公司巴州同益新能源有限公司在轮台县拉依苏工业园区建设的气站即将投产等，为公司提供了价格更合理、稳定的气源支持。

#### **（四）油气勘探开发行业投资规模变化导致公司业绩变化的风险**

公司营业收入主要来源于各钻井公司，而钻井公司的业务主要来自于中石油、中石化两公司，其勘探、开发的投资规模直接影响钻井工程服务的需要。我国油气资源进口依赖程度较高，为了确保国家经济和能源安全，国内油气勘探开发投入在短期内不会出现较大幅度下降，但是，如果国内两大油公司的勘探、开发支出随着油价波动而出现波动，则会影响到国内钻井工程服务的需求。当石油价格处于高位区间时，两大油公司投资加大将为钻井工程服务带来更多机遇；反之，将会抑制或减少钻井工程业务量，从而对公司主营业务收入带来不确定性风险。

改善措施：公司将充分利用公司的人员、技术、装备优势，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

#### **（五）工程安全风险**

公司天然气代替汽油、柴油开展动力、电力服务业务主要服务于石油天然气勘探开发工程。石油天然气勘探开发工程中有可能出现井喷失控或者失火、含硫天然气泄漏等危险事故。公司在天然气代替汽油、柴油开展动力、电力服务过程中可能导致人员伤亡和设备损失，所以，油田公司和钻井公司对天然气代替汽油、柴油开展动力、电力服务的安全和质量具有较高要求。如果在提供动力或电力服务过程中出现安全或质量问题，将影响作业工期、作业质量和甲方服务单位的业绩考核，对未来市场拓展和业绩增长产生不利影响。

改善措施：在施工过程中严格执行与落实《塔里木油田公司钻机油改气实施标准》、《中石化西北油田分公司钻机油改气实施标准》，加强员工作业规程、特殊业务持证取证培训；按期进行施工现场检查、督促工作，健全与落实公司现场服务安全、质量方面的预案，从而保证公司服务现场安全或质量问题在可控范围内。

#### **（六）实际控制人控制风险**

报告期内，实际控制人曾强直接持有公司 24.55%的股权，通过尤龙公司间接持有公司 56.49%的股权，因而曾强能对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响。虽然公司已建立了规范的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，由于实际控制人在股权和经营管理方面对公司存在较强控制，若其通过行使投票权或任何其他方式对公司经营决策、人事等方面进行控制，可能会对公司经营活动造成一定的影响。

改善措施：公司于 2016 年 11 月定向增发股票，引进新的投资人，优化股权结构。此外，公司已进一步加强公司治理，完善董事会、监事会和股东大会制度，提高公司经营稳定性。同时，公司将根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，保障中小投资者的切实利益。

#### 四、 企业社会责任

不适用

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第四节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第四节、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二（三）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	15,000,000.00	3,986,371.89
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	23,000,000.00	0.00
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）	30,000,000.00	0.00
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	192,000.00	0.00
合计	68,192,000.00	3,986,371.89



**(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
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	购买资产	82,670,495.43	是	2018年1月26日	2018-003
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	向关联方提供注氮气施工服务	24,364,950.86	是	2018年3月6日	2018-012
曾强	借款	10,000,000.00	是	2018年4月4日	2018-018

注：以上购买资产交易金额 82,670,495.43 元，与 2018 年 1 月 26 日披露的《新疆凯龙清洁能源股份有限公司购买资产的公告》尤龙公司所持有的油田制氮、注氮业务相关全套设备交易金额 70,658,543.00 元，交易金额差为 17% 增值税价格。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项****1、购买资产**

公司与尤龙公司签订《设备转让合同》，交易标的为尤龙公司所持有的油田制氮、注氮业务相关全套设备。本次交易构成关联交易。

综合考虑尤龙公司所持有机器设备的评估价值，经双方友好协商一致，公司按照评估值收购尤龙公司所持有的油田制氮、注氮业务相关全套设备，收购价格合计为人民币柒仟零陆拾伍万捌仟伍佰肆拾叁元（RMB 70,658,543.00 元）。合同付款期限为五年，公司每年向尤龙公司支付合同款项的 20%，同时按照银行贷款的基准利率向尤龙公司支付资金占用费用。本次资产收购能够进一步扩大公司天然气回收业务，提高公司主营业务的盈利能力。本次交易完成后，有助于公司长远稳定发展，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

该事项已经 2018 年 1 月 26 日第一届董事会第十六次会议及 2018 年 2 月 12 日 2018 年第二次临时股东大会审议并表决通过。详细情况请见公司于 2018 年 1 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《新疆凯龙清洁能源股份有限公司购买资产的公告》（公告编号：2018-002）。

**2、对外投资**

公司设立全资子公司和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有限公司，注册地为新疆塔城和布克赛尔蒙古自治县和什托洛盖镇肆区西街（环保局院内），注册资本为人民币 100,000,000.00 元。近年来，玛湖油田已探明油气储量巨大，该区域在未来几年将成为新疆油田公司的开发重点，相应的油气配套



业务将面临大好的发展机会。中国石油新疆油田公司以玛 18 井区为重点的玛湖油田主要区域在和布克赛尔县境内。本次对外投资有利于公司长远稳定发展，巩固和提升公司在行业内的竞争力，增强公司持续经营能力，提升经营效益，获得更大的发展空间，符合全体股东利益和公司发展需要，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

该事项已经 2018 年 2 月 7 日第一届董事会第十七次会议及 2018 年 2 月 23 日 2018 年第三次临时股东大会审议并表决通过。详细情况请见公司于 2018 年 2 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《新疆凯龙清洁能源股份有限公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-006）。

#### （四） 承诺事项的履行情况

一、为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东克拉玛依市尤龙技术服务有限公司、实际控制人曾强、公司董事、监事、高级管理人员向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人/本公司目前没有直接或间接地从事任何与股份公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人/本公司及本人/本公司参股、控股、担任董事或高级管理人员的公司或企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、本人/本公司及本人/本公司参股、控股、担任董事或高级管理人员的公司或企业将来不会以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可能取代股份公司产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知股份公司，并将该商业机会让予股份公司；不利用任何方式从事影响或可能影响股份公司经营、发展的业务或活动。

3、本人/本公司及本人/本公司参股、控股、担任董事或高级管理人员的公司或企业将严格和善意地履行其与股份公司签订的关联交易协议，该等关联交易价格公允，不会损害股份公司及其他股东利益。本人/本公司承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

4、如果本人/本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人/本公司同意无条件退出竞争并赔偿股份公司相应损失。”

履行情况：报告期内，上述承诺均严格履行。

二、为规范公司为员工缴纳社会保险金和住房公积金，避免公司可能出现的损失，公司实际控制人曾强承诺：“凯龙洁能已按国家有关法律法规的规定缴纳社会保险金（包括基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费），如将来因社会保险或住房公积金管理机构要求等任

何原因出现需公司补缴社会保险或住房公积金以及滞纳金之情形或被相关部门处罚，本人将无条件支付所有需补缴的社会保险或住房公积金、应缴纳的滞纳金及罚款款项，避免给公司带来任何损失或不利影响。”

履行情况：报告期内，上述承诺均严格履行。

## 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	28,000,000	18.18%	0	28,000,000	18.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	126,000,000	81.82%	0	126,000,000	81.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	126,000,000	81.82%	0	126,000,000	81.82%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		154,000,000	-	0	154,000,000	-	
普通股股东人数							14

#### (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	88,200,000	0	88,200,000	57.27%	88,200,000	0
2	曾强	37,800,000	0	37,800,000	24.55%	37,800,000	0
3	赖成珍	6,000,000	0	6,000,000	3.90%	0	6,000,000
4	陈泽明	4,000,000	0	4,000,000	2.60%	0	4,000,000
5	张心凤	3,000,000	0	3,000,000	1.95%	0	3,000,000
合计		139,000,000	0	139,000,000	90.27%	126,000,000	13,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

尤龙公司持有公司 88,200,000 股，占公司 57.27% 的股权，为公司的控股股东，法定代表人为曾强。曾强直接持有公司 37,800,000 股，占公司 24.55% 股权，通过尤龙公司间接持有公司 56.49% 的股权，为公司的实际控制人。其余股东互相无关联关系。

## 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

报告期内，尤龙公司持有公司 88,200,000 股，占公司 57.27% 的股权，为公司的控股股东。

尤龙公司，统一社会信用代码：91650200748657977W；类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：克拉玛依市迎宾大道 69-1106 号；法定代表人：曾强；注册资本：13,107 万元；成立日期：2003 年 4 月 15 日；营业期限：长期；尤龙公司主要从事制氮业务（由制氮车完成作业）、气举业务（由制氮车配合客户的工具作业或由制氮车配合连续油管作业）、连续油管与水泥泵车配合作业、连续油管独立作业、水泥泵车独立作业、液氮泵车、危化品（指天然气）运输业务等。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

报告期内，曾强直接持有公司 37,800,000 股，占公司 24.55% 股权，通过尤龙公司间接持有公司 56.49% 的股权，为公司的实际控制人。

曾强，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1987 年 6 月，毕业于重庆石油学院油田化学专业。1987 年 7 月至 2000 年 7 月，就职于新疆石油管理局准东钻井公司，历任钻井队技术员、钻井队队长、总调；2000 年 8 月至 2003 年 3 月，自由职业者；2003 年 4 月至今，任克拉玛依市尤龙技术服务有限公司执行董事兼总经理；2013 年 5 月至今，任巴州同益新能源有限公司执行董事兼总经理；2014 年 4 月至 2016 年 3 月，任新疆尤龙燃气有限公司执行董事兼总经理；2015 年 6 月至 2016 年 3 月，任巴州且龙石化工程技术服务有限公司执行董事兼总经理；2011 年 8 月至 2015 年 3 月，任新疆凯龙能源有限公司执行董事兼总经理；2015 年 3 月至 2015 年 8 月，任新疆凯龙能源有限公司总经理；2015 年 8 月至 2015 年 12 月，任新疆凯龙能源有限公司董事长；2015 年 12 月至今，任新疆凯龙清洁能源股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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
曾强	董事长	男	1964.09.16	大专	2015.12.25-2018.12.24	否
曾松	副总经理	男	1972.09.28	大专	2018.06.20-2018.12.24	是
王宇宏	董事兼董事会秘书	男	1965.11.21	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
李德福	董事兼总经理	男	1964.06.13	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
何正楷	副总经理	男	1963.05.21	本科	2018.04.04-2018.12.24	是
栗建峰	董事兼财务总监	男	1979.02.09	大专	2015.12.25-2018.12.24	是
苟安平	董事	男	1963.09.10	本科	2017.06.27-2018.12.24	否
杨培顺	监事会主席	男	1968.01.21	大专	2015.12.25-2018.12.24	否
何小磊	监事	男	1986.07.18	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
门静	监事	女	1982.08.25	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
蔡波	副总经理	男	1979.11.08	本科	2018.04.04-2018.12.24	是
曾伟	董事	男	1967.12.11	大专	2018.04.20-2018.12.24	否
赵思彬	副总经理	男	1968.06.10	大专	2015.12.25-2018.12.24	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

#### 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、监事、高级管理人员中，曾强与曾伟、曾松为兄弟关系；公司实际控制人为曾强；曾强为公司控股股东尤龙公司的股东，持有尤龙公司 98.64%的股权；曾伟为公司控股股东尤龙公司的股东兼副总经理，持有尤龙公司 0.27%的股份，曾松为公司控股股东尤龙公司的股东，担任凯龙公司副总经理，持有尤龙公司 0.27%的股份；公司其它董事、监事、高级管理人员相互间无关系；其它董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人均无关系。

#### (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
曾强	董事长	37,800,000	0	37,800,000	24.55%	0
合计	-	37,800,000	0	37,800,000	24.55%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨西臣	副总经理	离任	-	杨西臣先生因年龄及身体原因辞去公司副总经理一职。
董占龙	董事	离任	-	董占龙先生因个人原因辞去公司董事一职，后因公司未来发展规划，任命为副总经理，最终因个人原因辞去副总经理一职。
王宇宏	董事兼董事会秘书	新任	董事兼董事会秘书及副总经理	根据公司未来发展规划，任命王宇宏兼任副总经理。
何正楷	-	新任	副总经理	根据公司未来发展规划，任命何正楷为副总经理。
蔡波	-	新任	副总经理	根据公司未来发展规划，任命蔡波为副总经理。
曾伟	-	新任	董事	为完善公司治理结构，任命曾伟为新任董事。
曾松	董事	新任	副总经理	曾松先生因个人原因辞去公司董事一职，后根据公司未来发展规划，任命其为副总经理

## 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

1、王宇宏，男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，2012年3月毕业于四川大学工商管理专业。

1983年7月至1989年11月任职于四川省南充市顺庆区顺河小学从事初中语文教学、班主任工作。1989年12月至1993年6月任职于四川省南充市政府办公室，从事文秘、秘书科副科长、科长。1993年7月至2004年6月任职于四川万泰实业（集团）有限公司，从事副总经理、纪委书记、建筑公司经理（法人代表）等职。2004年7月至2010年5月任职于四川省地质工程集团公司，担任项目经理。2010年6月至2013年5月任职于南充发展房地产开发有限公司，担任副总经理。2013年6月至2015年8月任职于克拉玛依市尤龙技术服务有限公司，担任行政总裁。2015年8月至2015年12月任职于新疆凯龙能源有限公司，担任行政总监，2015年12月至今任新疆凯龙清洁能源股份有限公司董事，兼任董事会秘书及行政总监。

2、何正楷，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，1984年6月

毕业于重庆科技学院石油地质专业；1997年6月毕业于新疆大学行政管理专业；2001年12月毕业于中共中央党校函授学院经济管理专业。1984年7月至2007年12月任职于中石油新疆石油管理局准东勘探开发公司，从事钻井队地质技术员、地质大队技术管理工程师、地质大队教导员、地质录井公司准东分公司书记等工作。2008年1月至2016年6月任职于中石油西部钻探公司克拉玛依录井工程公司，担任安全科科长。2016年7月至今任职于新疆凯龙清洁能源股份有限公司，担任项目经理。

3、董占龙，男，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。2001年毕业于新疆昌吉市石油技术学院机电专业。2003年5月至2008年3月任职于吐哈石油管理局井下公司特种作业队，从事特车操作工作。2008年3月至2018年1月任职于克拉玛依市尤龙技术服务有限公司，先后从事连续油管及液氮泵车队长、设备部经理，副总经理等职。2015年12月至2018年3月担任新疆凯龙清洁能源股份有限公司董事。2018年2月至今任职于新疆凯龙清洁能源股份有限公司，担任项目经理。

4、蔡波，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年毕业于郑州大学化工学院。2002年7月至2005年5月任职于湖北宜化集团湖北宜化化工股份有限公司，担任工艺副主任。2005年5月至2012年9月任职于湖北宜化集团，担任部长助理兼技术中心主任。2012年9月至2018年3月任职于湖北宜化集团北京蓝图工程设计有限公司，期间担任副总工程师、工艺部副部长及项目经理。2018年3月至今任职于新疆凯龙清洁能源股份有限公司，担任项目经理。

5、曾伟，男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1989年6月毕业于重庆职业技术学院机电专业。2003年6月至2012年任职于克拉玛依市尤龙技术服务有限公司，担任后勤部部长。2012年至今任职于克拉玛依市尤龙技术服务有限公司，担任市场部部长。

6、曾松，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1995年6月毕业于西南石油大学石油工程专业，2003年4月至2018年5月，担任克拉玛依市尤龙技术服务有限公司副总经理及总经理，2015年8月至2015年12月24日担任新疆凯龙能源有限公司董事，2015年12月25日至2018年5月30日担任新疆凯龙清洁能源股份有限公司董事。

## 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	35	46
财务人员	4	5
生产人员	176	286
后勤	11	13
<b>员工总计</b>	<b>226</b>	<b>350</b>



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	17	27
专科	62	119
专科以下	145	202
员工总计	226	350

#### 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：

##### 一、薪酬政策

公司秉承以“人”为本的宗旨，为员工提供优良的福利条件。公司实施全员劳动合同制，并依据相关法律法规为员工缴纳五险一金。公司坚持“注重绩效、奖勤罚懒；鼓励创造，增创效益”的激励分配原则，最大限度地调动员工的工作积极性。公司将不断优化薪酬福利政策，吸引更多优秀人才、稳定现有核心员工队伍。

##### 二、培训计划

公司重视人才培养，通过人力资源部门，根据业务需要制定相关培训计划，并按计划逐步实施，鼓励员工提升个人知识和技能，以实现公司与员工的双赢共进。2018年4月、5月，公司分批次安排天然气回收站员工实践学习设备的保养、维护；通过学习，加强了对设备基础知识、设备维护保养、常见故障与处理措施的知识掌握。

##### 三、需公司承担费用的离退休职工人数

无

#### (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：

-

#### 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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	19,464,897.02	43,778,548.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2、3	117,215,646.14	104,898,733.55
预付款项	六、4	9,120,762.85	5,085,244.59
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、5	43,585.96	19,996.00
买入返售金融资产			
存货	六、6	2,361,881.59	457,043.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	9,593,212.69	2,841,018.88
<b>流动资产合计</b>		<b>157,799,986.25</b>	<b>157,080,585.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、8	197,134,153.58	105,143,404.75
在建工程	六、9	14,462,160.13	27,331,905.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	2,898,998.41	2,935,844.17

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	6,093,151.75	6,313,046.23
递延所得税资产	六、12	1,463,629.18	1,287,974.23
其他非流动资产	六、13	16,993,894.25	8,247,864.60
<b>非流动资产合计</b>		239,045,987.30	151,260,039.52
<b>资产总计</b>		396,845,973.55	308,340,624.59
<b>流动负债：</b>			
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、14	89,895,628.80	45,415,110.66
预收款项	六、15	754,428.99	72,500.99
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,715,339.28	1,128,219.52
应交税费	六、17	1,826,900.62	833,814.04
其他应付款	六、18	23,318,315.83	6,062,154.22
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、19		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		117,510,613.52	53,511,799.43
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		117,510,613.52	53,511,799.43

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、21	154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	72,706,612.26	72,706,612.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	5,692,456.91	3,285,569.98
一般风险准备			
未分配利润	六、24	46,936,290.86	24,836,642.92
归属于母公司所有者权益合计		279,335,360.03	254,828,825.16
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		279,335,360.03	254,828,825.16
<b>负债和所有者权益总计</b>		396,845,973.55	308,340,624.59

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,223,662.00	42,048,530.86
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	十二、1	117,196,758.61	104,879,846.02
预付款项		8,874,796.07	5,011,926.81
其他应收款	十二、2	6,664,191.80	2,720,000.00
存货		2,355,662.22	457,043.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,068,714.24	2,416,182.69
<b>流动资产合计</b>		161,383,784.94	157,533,530.23
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	11,172,379.76	9,172,379.76
投资性房地产			
固定资产		196,198,234.65	104,230,443.80
在建工程			13,674,010.58

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,753.86	23,040.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,093,151.75	6,313,046.23
递延所得税资产		1,463,629.18	1,287,974.23
其他非流动资产		16,993,894.25	8,247,864.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>231,954,043.45</b>	<b>142,948,759.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>393,337,828.39</b>	<b>300,482,289.43</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		89,328,922.93	41,682,094.91
预收款项		50,578.99	72,500.99
应付职工薪酬		1,556,296.35	1,113,308.52
应交税费		1,824,474.62	833,742.68
其他应付款		21,555,286.91	1,811,512.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>114,315,559.80</b>	<b>45,513,159.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>114,315,559.80</b>	<b>45,513,159.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		154,000,000.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		69,878,992.02	69,878,992.02

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,692,456.91	3,285,569.98
一般风险准备			
未分配利润		49,450,819.66	27,804,567.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>279,022,268.59</b>	<b>254,969,129.64</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>393,337,828.39</b>	<b>300,482,289.43</b>

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		95,430,270.81	48,051,531.69
其中：营业收入	六、25	95,430,270.81	48,051,531.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		66,339,431.33	40,767,955.60
其中：营业成本	六、25	61,141,826.74	39,600,435.13
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、26	76,101.04	4,027.67
销售费用			
管理费用	六、27	2,265,846.22	1,784,124.39
研发费用			
财务费用		1,684,624.32	154,785.38
资产减值损失	六、29	1,171,033.01	-775,416.97
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30		
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>29,090,839.48</b>	<b>7,283,576.09</b>

加：营业外收入	六、31	52,004.48	60,209.19
减：营业外支出	六、32	314,725.32	29,671.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,828,118.64	7,314,113.38
减：所得税费用		4,321,583.77	1,337,901.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	六、35	24,506,534.87	5,976,211.62
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		24,506,534.87	5,976,211.62
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		24,506,534.87	5,976,211.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		24,506,534.87	5,976,211.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,506,534.87	5,976,211.62
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	十三、2	0.16	0.04
(二)稀释每股收益	十三、2	0.16	0.04

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	97,082,824.93	48,051,531.69
减：营业成本		63,667,891.20	39,600,435.13
税金及附加		21,126.14	
销售费用			
管理费用		1,977,082.57	1,515,322.36
研发费用			
财务费用		1,685,154.62	154,925.45
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,171,033.01	-775,416.97
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,560,537.39	7,556,265.72
加：营业外收入		51,998.46	60,209.19
减：营业外支出		314,725.32	29,671.90
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,297,810.53	7,586,803.01
减：所得税费用		4,244,671.58	1,337,901.76
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,053,138.95	6,248,901.25
（一）持续经营净利润		24,053,138.95	6,248,901.25
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		24,053,138.95	6,248,901.25
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,608,353.10	28,978,352.82
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		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	六、34(1)	1,507,971.60	4,481,810.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,116,324.70</b>	<b>33,460,163.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,102,514.19	18,500,380.86
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		13,437,197.01	5,261,673.05
支付的各项税费		3,680,762.64	4,808,118.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、34(2)	20,433,109.07	17,540,244.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>69,653,582.91</b>	<b>46,110,417.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,537,258.21</b>	<b>-12,650,254.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,776,392.97	21,702,340.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,776,392.97	21,702,340.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,776,392.97	-21,702,340.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		20,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,464,250.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,000,000.00	15,464,250.00
偿还债务支付的现金			10,992,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			97,512.65
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			81,716.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>			11,171,229.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,000,000.00	4,293,020.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,313,651.18	-30,059,573.32
加：期初现金及现金等价物余额		43,778,548.20	88,665,056.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,464,897.02	58,605,483.50

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,556,431.10	28,978,352.82
收到的税费返还		5,877.59	
收到其他与经营活动有关的现金		1,099,953.93	2,355,683.04

<b>经营活动现金流入小计</b>		28,662,262.62	31,334,035.86
购买商品、接受劳务支付的现金		31,242,495.19	18,500,380.86
支付给职工以及为职工支付的现金		12,844,495.88	5,150,604.83
支付的各项税费		3,040,797.22	4,802,907.20
支付其他与经营活动有关的现金		20,367,596.22	16,778,720.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,495,384.51	45,232,613.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-38,833,121.89	-13,898,577.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,991,746.97	21,592,340.00
投资支付的现金		2,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,991,746.97	21,592,340.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,991,746.97	-21,592,340.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,464,250.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,000,000.00	15,464,250.00
偿还债务支付的现金			10,992,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			97,512.65
支付其他与筹资活动有关的现金			81,716.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>			11,171,229.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,000,000.00	4,293,020.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,824,868.86	-31,197,896.53
加：期初现金及现金等价物余额		42,048,530.86	88,471,806.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,223,662.00	57,273,909.47

法定代表人：曾强

主管会计工作负责人：栗建峰

会计机构负责人：陈远秀

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、1
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）

##### 1、 合并报表的合并范围

公司于2018年2月6日及2018年2月23日召开第一届董事会第十七次会议与2018年第三次临时股东大会审议并表决通过了《关于在塔城地区设立全资子公司的议案》，公司设立全资子公司和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有限公司，注册地为新疆塔城和布克赛尔蒙古自治县和什托洛盖镇肆区西街(环保局院内)，注册资本为人民币100,000,000.00元。

## 二、 报表项目注释

### 新疆凯龙清洁能源股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

新疆凯龙清洁能源股份有限公司, 前身为新疆凯龙能源有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2011 年 8 月成立, 并取得克拉玛依市工商行政管理局核发的 650200050017634 号《企业法人营业执照》, 注册资本 2000 万元, 实收资本 1080 万元。法定代表人为曾强, 其中, 股东克拉玛依市尤龙技术服务有限公司认缴注册资本 1200 万元, 实际出资 720 万元; 股东曾强认缴注册资本 600 万元, 实际出资 360 万元; 股东董新民认缴注册资本 200 万元, 实际出资 0 万元。

2013 年 3 月, 根据股东会决议, 股东曾强将其持有的 600 万元股权(实际出资 360 万元)、股东董新民将其持有的 200 万元股权(实际出资 0 万元), 按原值以货币形式转让给股东克拉玛依市尤龙技术服务有限公司。2013 年 4 月克拉玛依市尤龙技术服务有限公司以货币增资 920 万元, 增资后实收资本为 2000 万元。

2014 年 3 月, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司以货币形式新增注册资本 1200 万元, 注册资本由 2000 万元增至 3200 万元, 经营期限由 10 年变更为长期; 2014 年 8 月, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司以债转股形式新增注册资本 6604 万元, 注册资本由 3200 万元增至 9804 万元; 2014 年 12 月, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司以货币形式新增注册资本 2296 万元, 注册资本由 9804 万元增至 12100 万元。

2015 年 3 月, 本公司法定代表人由曾强变更为肖蓉; 2015 年 7 月 28 日, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司以货币形式新增注册资本 500 万元, 注册资本由 12100 万元增至 12600 万元; 同时, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司将其持有的 3780 万元股权转让给曾强, 转让后, 克拉玛依市尤龙技术服务有限公司出资比例为 70%, 曾强出资比例为 30%。

2015 年 12 月 15 日, 根据本公司临时股东会决议, 截止 2015 年 7 月 31 日止各股东拥有本公司的所有者权益 141,642,935.27 元, 按原实收资本 1:1 的原则折股为人民币 126,000,000.00 元, 其中注册资本为 126,000,000.00 元, 其余 15,642,935.27 元记入资本公积。公司整体改制为股份有限公司, 更名为新疆凯龙清洁能源股份有限公司, 法定代表人由肖蓉变更为曾强。公司于 2016 年 1 月 15 日取得克拉玛依市工商管理局换发的 91650200580216296K 号三证合一的企业法人信用代码。

2016 年 6 月 29 日, 股转系统函【2016】4692 号文件, 同意新疆凯龙清洁能源股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 本公司于 2016 年 7 月 13 日完成股份

初始登记。

根据公司于 2016 年 11 月 8 日召开的第一届董事会第五次会议和 2016 年 11 月 25 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于新疆凯龙清洁能源股份有限公司股票发行方案的议案》的决议和修改后的公司章程，公司发行数量不超过 28,000,000.00 股（含 28,000,000.00 股），每股面值人民币 1.00 元。本次发行的价格为 3.00 元/股，实际发行的股数为 28,000,000.00 股，募集资金总额为 84,000,000.00 元，本期发行之前，公司原注册资本为 126,000,000.00 元，股本为 126,000,000.00 元。公司通过本次发行普通股的方式申请增加注册资本人民币 28,000,000.00 元，变更后注册资本为 154,000,000.00 元，股本为 154,000,000.00 元，新增资本公积 56,000,000.00 元。

公司现位于克拉玛依市迎宾大道 69-1107 号，注册资本 15,400.00 万元。

本公司主要从事放空天然气的净化、回收及综合利用；天然气主动力服务；天然气、液化石油气生产；压缩气体及液化气体（甲烷）批发等业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 30 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、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 6 月 30 日的财务状况及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事天然气主动力服务及天然气回收业务。本公司根据实际生产经营特点，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定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至6月30日止。

##### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4、同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。本企业不涉及非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 5、合并财务报表的编制方法

###### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公

司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本公司金融资产全部为贷款和应收款项。

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收账款及其他应收款

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后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。

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司金融负债全部为其他金融负债。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （5）金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不



确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法  
根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项、合并范围内关联方应收款项、备用金款外的应收款项
合并范围内关联方应收款项及备用金	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法。

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期

股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价

值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资

产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确

认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

天然气主动力服务收入：本公司主要从事天然气发电业务，结算时根据耗用天然气数量或者发出电量与客户结算，月末，根据与客户共同确认的天然气流量（或电量）及合同价格确认天然气发电收入。

天然气回收收入确认：本公司从事天然气回收业务，结算时根据回收的天然气量和混烃量与客户结算。月末，根据与客户共同确认回收的天然气量和混烃量及合同价格确认天然气回收收入。

### （2）提供劳务收入

本公司确认提供劳务收入的具体标准：

根据合同约定，按合同约定在提供劳务的期间按工作量确认收入。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。



与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生重大会计政策变更。

### （2）会计估计变更

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生重大会计估计变更。

## 23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4）折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税电费收入与租赁收入 2018 年 1-4 月按 17%、2018 年 5-6 月按 16%。天然气销售收入 2018 年 1 至 4 月份按 11%、2018 年 4-6 月按 10%税率、并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	母公司和子公司雅龙公司按应纳税所得额的 15%计缴，子公司同益新公司和尤龙燃气按应纳税所得额的 25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会发布的新经信产业函【2016】420 号关于确认新疆凯龙清洁能源股份有限公司主营业务符合国家鼓励类目录的函，并在克拉玛依市克拉玛依区国家税务局备案，享受设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日；“本期”指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		20.00
银行存款	19,464,897.02	43,778,528.20
合 计	19,464,897.02	43,778,548.20

### 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,402,809.70	8,480,000.00
商业承兑汇票	9,232,107.22	1,000,000.00
合 计	10,634,916.92	9,480,000.00

## (2 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	21,170,700.00
商业承兑汇票	10,990,000.00
合 计	32,160,700.00

注：本期期末终止确认金额均为期末未到期已背书金额。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,338,257.08	100.00	9,757,527.86	8.39	106,580,729.22
其中：账龄组合	116,319,369.55	99.98	9,757,527.86	8.39	106,561,841.69
关联方组合	18,887.53	0.02			18,887.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	116,338,257.08	100.00	9,757,527.86	8.39	106,580,729.22

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,005,228.40	100.00	8,586,494.85	8.26	95,418,733.55
其中：账龄组合	103,986,340.87	99.98	8,586,494.85	8.26	95,399,846.02
关联方组合	18,887.53	0.02			18,887.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	104,005,228.40	100.00	8,586,494.85	8.26	95,418,733.55

## ① 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 (%)
1年以内	106,659,026.08	5,332,951.30	5.00
1至2年	3,984,399.19	398,439.92	10.00
2至3年			20.00
3至4年	3,299,615.28	1,649,807.64	50.00
4至5年			80.00
5年以上	2,376,329.00	2,376,329.00	100.00
合计	116,319,369.55	9,757,527.86	—

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	90,690,804.19	4,534,540.20	5.00
1至2年	3,964,001.69	396,400.17	10.00
2至3年	6,755,205.99	1,351,041.20	20.00
3至4年	130,000.00	65,000.00	50.00
4至5年	1,034,078.62	827,262.90	80.00
5年以上	1,412,250.38	1,412,250.38	100.00
合计	103,986,340.87	8,586,494.85	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,171,033.01 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,025,367.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,101,268.35 元。

## 4、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	9,042,582.16	99.14%	3,338,616.77	63.63
1 至 2 年	6,356.91	0.07%	287,538.96	5.99
2 至 3 年	36,000	0.4%	333,700.65	6.95
3 年以上	35,823.78	0.39%	1,125,388.21	23.43
合计	9,120,762.85	100%	5,085,244.59	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,420,671.66 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 37.50%。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,585.96	100.00			43,585.96
其中：账龄组合					
关联方及备用金组合	43,585.96	100.00			43,585.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,585.96	100.00			43,585.96

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,996.00	100.00			19,996.00
其中：账龄组合					
关联方及备用金组合	19,996.00	100.00			19,996.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,996.00	100.00			19,996.00

## ①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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0	0	
1 至 2 年	0	0	
合计			-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0	0	
1 至 2 年	0	0	
合计	0	0	

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		
为职工代垫款项	43,585.96	19,996.00
合计	43,585.96	19,996.00



**6、存货****(1) 存货分类**

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,361,881.59		2,361,881.59
合 计	2,361,881.59		2,361,881.59

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	457,043.85		457,043.85
合 计	457,043.85		457,043.85

**7、其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
	7,177,030.00	424,836.19
税金（待抵扣进项税）		
预缴企业所得税	2,416,182.69	2,416,182.69
合 计	9,593,212.69	2,841,018.88

**8、固定资产****(1) 固定资产情况**

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	办公家具	合 计
一、账面原值							
1、期初余额	2,998,013.55	149,978,504.43	3,099,951.82	3,997,822.47	713,882.99	0.00	160,788,175.26
2、本期增加 金额	0.00	102,229,603.78	1,524,421.99	396,491.57	70,821.97	5,780.00	104,227,119.31
（1）购置	0.00	84,776,286.67	1,524,421.99	396,491.57	70,821.97	5,780.00	867,738,02.20
（2）在建工 程转入		17,453,317.11					17,453,317.11
3、本期减少 金额			139,615.38				139,615.38
（1）处置或 报废			139,615.38				139,615.38
4、期末余额	2,998,013.55	252,208,108.21	4,484,758.43	4,394,314.04	784,704.96	5,780.00	264,875,679.19

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	办公家具	合 计
二、累计折旧							
1、期初余额	193,402.11	52,091,533.81	1,278,183.72	1,454,961.13	626,689.74	0.00	55,644,770.51
2、本期增加 金额	71,234.10	10,767,636.15	959,430.64	341,598.75	20,962.19	0.00	12,160,861.83
(1) 计提	71,234.10	10,767,636.15	959,430.64	341,598.75	20,962.19	0.00	12,160,861.83
3、本期减少 金额			64,106.73				64,106.73
(1) 处置或 报废			64,106.73				64,106.73
4、期末余额	264,636.21	62,859,169.96	2,173,507.63	1,796,559.88	647,651.93	0.00	67,741,525.61
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	2,733,377.34	189,348,938.25	2,311,250.80	2,597,754.16	137,053.03	5780.00	197,134,153.58
2、期初账面 价值	2,804,611.44	97,886,970.62	1,821,768.10	2,542,861.34	87,193.25		105,143,404.75

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
发电机改造项目	0.00		0.00	13,674,010.58		13,674,010.58
轮台 CNG 子母站	14,462,160.13		14,462,160.13	13,657,894.96		13,657,894.96

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
塔河桥天然气综合利用供气工程						
合 计	14,462,160.13		14,462,160.13	27,331,905.54		27,331,905.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
发电机改造项目	19,661,440.00	13,674,010.58	3,779,306.53	17,453,317.11		0.00
新建(CNG)加气站母站工程	15,000,000.00	13,657,894.96	804,265.17			14,462,160.13
合 计	33,661,440.00	27,331,905.54	4,583,571.70	17,453,317.11		14,462,160.13

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
发电机改造项目	89.00	100.00				自有资金
新建(CNG)加气站母站工程	96.41	96.41				自有资金

注：新建(CNG)加气站母站工程必须经过消防验收才能达到可使用状态。于2018年4月3日，新疆维吾尔自治区公安消防总队、工商行政管理局依据DB65/3253-2010《建筑消防设施质量检测评定规程》以及技术规程内所引用技术规范、规程及法律法规，出具了报告编号为：JG20180307172122的建筑消防设施竣工检测报告。

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	3,076,470.00			28,800.00	3,105,270.00
2、本期增加金额				11,538.46	11,538.46
3、本期减少金额					
4、期末余额	3,076,470.00			40,338.46	3,116,808.46
二、累计摊销					
1、期初余额	163,665.83			5,760.00	169,425.83

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合 计
2、本期增加金额	46,559.62			1,824.60	48,384.22
(1) 计提	46,559.62			1,824.60	48,384.22
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	210,225.45			7,584.60	217,810.05
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	2,866,244.55			32,753.86	2,898,998.41
2、期初账面价值	2,912,804.17			23,040.00	2,935,844.17

### 11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
1、青海项目	2,845,828.56	200,000.00	216,789.50		2,829,039.06
2、顺北项目	2,087,217.67	0	165,650.43		1,921,567.24
3、平台项目	1,380,000.00	54,545.45	92,000.00		1,342,545.45
合 计	6,313,046.23	254,545.45	474,439.93		6,093,151.75

### 12、递延所得税资产

#### (1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,757,527.86	1,463,629.18	8,586,494.87	1,287,974.23
合 计	9,757,527.86	1,463,629.18	8,586,494.87	1,287,974.23

### 13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	16,993,894.25	8,247,864.60
合 计	16,993,894.25	8,247,864.60

**14、应付账款****(1) 应付账款列示**

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	61,442,969.77	14,429,842.17
1至2年	311,918.32	2,830,469.55
2至3年	4,378,836.60	3,631,244.83
3年以上	23,761,904.11	24,523,554.11
合 计	89,895,628.80	45,415,110.66

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南柴油机股份有限公司	25,523,192.80	合同约定三年内付清
合 计	25,523,192.80	

**15、预收款项****(1) 预收款项列示**

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	754,428.99	72,500.99
合 计	754,428.99	72,500.99

**16、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	1,128,219.52	10,451,468.47	9864348.71	1,715,339.28
二、离职后福利-设定提存计划		1,527,373.72	1527373.72	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,128,219.52	11,978,842.19	11,391,722.43	1,715,339.28

**(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	1,051,221.30	8,455,401.61	7,969,473.46	1,537,149.45
2、职工福利费		795,500.14	795,500.14	
3、社会保险费		674,596.39	674,596.39	
其中：医疗保险费		582,922.46	582,922.46	
工伤保险费		32,981.23	32,981.23	
生育保险费		58,692.70	58,692.70	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		290,662.00	290,662.00	
5、工会经费和职工教育经费	76,998.22	235,308.33	134,116.72	178,189.83
合 计	1,128,219.52	10,451,468.47	13,074,389.15	1,715,339.28

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,497,119.67	1,497,119.67	
2、失业保险费		30,254.05	30,254.05	
3、企业年金缴费				
合 计		1,527,373.72	1,527,373.72	

## 17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-137,052.08	652,840.43
印花税	-10.00	61,950.40
城市维护建设税	0	55,277.14
个人所得税	27,627.47	24,262.40
教育费附加	0.00	23,690.20
地方教育费附加	0.00	15,793.47
企业所得税	1,964,202.13	
预缴增值税	-27866.90	
合 计	1,826,900.62	833,814.04

## 18、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
借款	21,026,424.49	3,445,135.80
土地出让金	1,745,700.00	1,745,700.00
工会经费	528,862.42	456,089.21
残保金	886.92	211,237.18
暂估费用	0.00	185,257.14
报销款	16,442.00	11,599.90
代垫费用	0.00	4,716.99
备用金		2,418.00
投资款		

项 目	期末余额	期初余额
往来款		
合 计	23,318,315.83	6,062,154.22

**19、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	0.00	0.00
合 计		

**20、政府补助**

## 1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
无						0.00	是
合 计	—					0.00	—

## 2、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
			0	
合 计	—		0	

**21、股本**

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	154,000,000.00						154,000,000.00

**22、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,878,992.02	0.00	0.00	69,878,992.02
其他资本公积	2,827,620.24	0.00	0.00	2,827,620.24
合 计	72,706,612.26	0.00	0.00	72,706,612.26

**23、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,285,569.98	2,406,886.93		5,692,456.91
合 计	3,285,569.98	2,406,886.93		5,692,456.91

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 24、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	24,836,642.92	16,330,850.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-2,358,797.10
调整后期初未分配利润	24,836,642.92	13,972,052.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	24,056,534.874	12,139,447.54
减：提取法定盈余公积	2,406,886.93	-1,274,857.52
期末未分配利润	46,936,290.86	24,836,642.92

#### 25、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
主营业务	94,228,408.67	60,139,050.45	48,051,531.69	39,600,435.13
天然气主动力服务	58,511,085.54	39,430,684.53	42,248,190.73	31,408,201.55
天然气回收	7,343,554.52	5,244,889.94	5,803,340.96	8,192,233.58
注气	28,373,768.61	15,463,475.98		
其他业务	1,201,862.14	1,002,776.29		
租赁	990,000.00	790,914.15		
材料销售	130,519.81	130,519.81		
合计	95,430,270.81	61,141,826.74	48,051,531.69	39,600,435.13

#### 26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税		
城市维护建设税	26,752.93	
教育费附加	16,051.75	
地方教育费附加	10,701.17	
房产税	20,888.72	3,906.00
车船使用税	1,089.90	
土地使用税	616.57	121.67
合 计	76,101.04	4,027.67



**27、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	1,164,724.44	558,437.847
中介服务费	455,719.49	733,857.06
业务招待费	238,009.00	292,157.30
折旧费	148,176.33	82,736.59
房屋租赁费	0.00	0.00
差旅费	32,108.24	30,187.48
办公费	104,888.22	5,203.43
运输费	18,286.40	0.00
广告费	17,729.92	0.00
其他	86,204.18	81,544.69
合 计	2,265,846.22	1,784,124.39

**28、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,734,863.48	236,365.28
减：利息收入	56,777.15	121,753.42
其他	6,537.99	40,173.52
合 计	1,684,624.32	154,785.38

注：本期利息支出中应付克拉玛依市尤龙公司设备款资金占利息支出 1,654,262.39 元，应付曾强借款资金占用利息支出 80,601.09 元。

**29、资产减值损失、**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,171,033.01	-755,416.97
合 计	1,171,033.01	-755,416.97

**30、投资收益**

项 目	本取期发生额	上期发生额
权益法核算的其他非流动资产收益		
其他		
合 计		

**31、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	52,004.48	60,209.19	52,004.48
合 计	52,004.48	60,209.19	52,004.48

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
新三板补助资金	0.00	0.00	与收益相关
克拉玛依区企业进入全国中小企业股份转让系统挂牌资助	0.00	0.00	与收益相关
合 计	0.00	0.00	

**32、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
罚款支出	194,646.68		194,646.68
赔偿收入	0.00		0.00
其他	60,043.02	29,671.90	60,043.02
合 计	314,725.32	29,671.90	314,725.32

**33、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	5,154,752.66	1,493,082.57
递延所得税费用	-175,654.95	-155,180.81
合 计	4,321,583.77	1,337,901.76

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本期发生额
利润总额	28,828,118.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,324,217.80
子公司适用不同税率的影响	-28,970.56
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,336.53
所得税费用	4,321,583.77

**34、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
政府补助	0.00	0.00
往来款	28,608,353.10	28,978,352.82
利息收入	0.00	0.00
其他	1,507,971.60	4,481,810.31
合 计	30,116,324.70	33,460,163.13

**(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
往来款	32,102,514.19	18,500,380.86
支付各项费用	37,551,068.72	27,610,036.27
合 计	69,653,582.91	46,110,417.13

**(3) 收到其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	20,000,000.00	15,464,250.00
合 计	20,000,000.00	15,464,250.00

**(4) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方还款	0.00	11,171,229.32
合 计	0.00	11,171,229.32

**(5) 收到其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
取得投资收到的现金	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

**(6) 支付其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产支付现金	4,776,392.97	21,702,340.00
合 计	4,776,392.97	21,702,340.00

**35、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	24,506,534.87	5,976,211.62
加：资产减值准备	1,171,033.01	-775,416.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,160,861.83	8,570,661.47
无形资产摊销	48,384.22	0.00
长期待摊费用摊销	474,439.93	3,910,866.28
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）	60,035.62	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,735,409.25	154,785.38
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-175,654.95	116,312.54
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）	-1,904,837.74	-1,181,370.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,064,029.72	-2,619,479.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,549,434.53	-26,802,823.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,537,258.21	-1,2650,254.00
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,464,897.02	58,605,483.50
减：现金的期初余额	43,778,548.20	88,665,056.82
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	-24,313,651.18	-30,059,573.32

**（2）现金及现金等价物的构成**

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	19,464,897.02	43,778,548.20
其中：库存现金		

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	19,464,897.02	43,778,548.20
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	19,464,897.02	43,778,548.20
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新疆巴州同益新能源有限公司	新疆	新疆巴州轮台县	商务服务业	100.00		同一控制下合并
新疆尤龙燃气有限公司	新疆	新疆库尔勒市	商务服务业	100.00		同一控制下合并
沙雅县雅龙清洁能源有限公司	新疆	新疆阿克苏地区	生态保护和环境治理业	100.00		设立
和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有限公司	新疆	新疆塔城和布克赛尔蒙古自治县	生态保护和环境治理业	100.00		设立

注：1、沙雅县雅龙清洁能源有限公司是本公司在 2015 年度设立的子公司，2018 年 3 月 15 日投资 200 万元。

2、和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有限公司是本公司在 2018 年度设立的子公司，目前尚未开展业务。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

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（%）
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	克拉玛依市	技术服务	13107 万元	70.00	70.00

注：本公司的最终控制人是曾强。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、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
四川尤龙生态环境资源开发有限公司	法人代表关联
成都友聚天下实业有限公司	董事关联

### 4、关联方交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	天然气运输	3,986,371.89	5,312,064.84

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	天然气回收	0.00	0.00
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	天然气	0.00	0.00
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	天然气发电	0.00	0.00
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	注气业务	24,364,950.86	0.00

#### （2）关联租赁情况

##### ①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
曾强	房屋建筑物	0.00	0.00

**(3) 资金拆借情况**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	借款	0.00	4,049,511.70
曾强	借款	10,000,000.00	

注：本公司因经营性周转向曾强借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限：2018 年 5 月 3 日起至 2019 年 5 月 3 日，期间借款利息：借款期内年利率 5%。

**(4) 关联方资产转让、债务重组情况**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	销售机器设备	82,670,495.43	0.00

注：本次购买注气业务机器设备定价依据：万隆（上海）资产评估有限公司于 2018 年出具的万隆评报字（2018）第 1026 号《拟资产收购克拉玛依市尤龙技术服务有限公司部分资产评估报告》。

**(5) 关键管理人员报酬**

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	562,740.00	0.00

**5、关联方应收应付款项****(1) 应付项目**

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	45,724,851.72	895,415.83
合 计	45,724,851.72	895,415.83
其他应付款：		10,020,181.60
克拉玛依市尤龙技术服务有限公司	583,388.46	10,020,181.60
曾强	20,443,036.03	191,138.31
合 计	21,026,424.49	10,211,319.91

**十、承诺及或有事项****1、重大承诺事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,319,369.55	100.00	9,757,527.86	8.00	106,561,841.69
其中：账龄组合	116,319,369.55	100.00	9,757,527.86	8.00	106,561,841.69
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	116,319,369.55	100.00	9,757,527.86	8.00	106,561,841.69

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,986,340.87	100.00	8,586,494.85	8.25	95,399,846.02
其中：账龄组合	103,986,340.87	100.00	8,586,494.85	8.25	95,399,846.02
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	103,986,340.87	100.00	8,586,494.85	8.25	95,399,846.02

② 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 (%)
1 年以内	106,659,026.08	5,332,951.30	5.00
1 至 2 年	3,984,399.19	398,439.92	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	3,299,615.28	1,649,807.64	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	2,376,329.00	2,376,329.00	100.00
合 计	116,319,369.55	9,757,527.86	—

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	90,690,804.19	4,534,540.20	5.00
1 至 2 年	3,964,001.69	396,400.17	10.00
2 至 3 年	6,755,205.99	1,351,041.20	20.00
3 至 4 年	130,000.00	65,000.00	50.00
4 至 5 年	1,034,078.62	827,262.90	80.00
5 年以上	1,412,250.38	1,412,250.38	100.00
合计	103,986,340.87	8,586,494.85	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,171,033.01 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,025,367.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,101,268.35 元。

**2、其他应收款**

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,664,191.80	100.00			6,664,191.80
其中：账龄组合					
关联方及备用金组合	6,664,191.80	100.00			6,664,191.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,664,191.80	100.00			6,664,191.80

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,720,000.00	100.00			2,720,000.00
其中：账龄组合					
关联方及备用金组合	2,720,000.00	100.00			2,720,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,720,000.00	100.00			2,720,000.00

## ①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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00	
1 至 2 年	0.00	0.00	
合 计			—

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	0.00	0.00	
1 至 2 年			
合 计	0.00	0.00	—

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		
为职工代垫款项	43,550.72	20,000.00
合并范围内关联方资金往来	6,620,641.08	2,700,000.00
合 计	6,664,191.80	2,720,000.00

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	11,172,379.76		11,172,379.76	9,172,379.76		9,172,379.76
合 计	11,172,379.76		11,172,379.76	9,172,379.76		9,172,379.76

## (2) 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
新疆尤龙燃气有限公司	1,742,104.19	0.00		1,742,104.19		
巴州同益新能源有限公司	7,430,275.57	0.00		7,430,275.57		
沙雅县雅龙清洁能源有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
和布克赛尔蒙古自治县凯龙环境治理有	0	0	0	0		
合 计	9,172,379.76	2,000,000.00		11,172,379.76		

## 4、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
主营业务	93,928,346.61	60,139,050.45	48,051,531.69	39,600,435.13
天然气主动力服务	63,470,525.54	44,390,124.53	42,248,190.73	31,408,201.55
天然气回收	2,084,052.46	1,517,572.78	5,803,340.96	8,192,233.58

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
注气	28,373,768.61	15,463,475.98		
其他业务	3,154,478.32	2,296,717.91		
租赁	2,190,000.00	1,413,581.92		
材料销售	964,478.32	883,135.99		
合计	97,082,824.93	63,667,891.20	48,051,531.69	39,600,435.13

### 十三、补充资料

#### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,720.84	
小 计	-262,720.84	
所得税影响额	-39,407.52	
合 计	-223,313.32	

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.18%	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.26%	0.16	0.16