



综桓能源

NEEQ: 833823

湖北综联桓能源投资管理股份有限公司

( Hubei Zonglianhuan Energy  
Investment Management Inc. )

年度报告

2017

## 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示 .....             | 3  |
| 第二节 公司概况 .....              | 6  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 10 |
| 第五节 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....          | 22 |
| 第七节 融资及利润分配情况.....          | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 26 |
| 第九节 行业信息 .....              | 29 |
| 第十节 公司治理及内部控制.....          | 30 |
| 第十一节 财务报告.....              | 34 |

## 释义

| 释义项目                 |   | 释义                                  |
|----------------------|---|-------------------------------------|
| 公司/本公司/股份公司/综联恒/综恒能源 | 指 | 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司                   |
| 股东大会                 | 指 | 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司股东大会               |
| 董事会                  | 指 | 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司董事会                |
| 监事会                  | 指 | 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司监事会                |
| 《公司章程》               | 指 | 现行有效的《湖北综联恒能源投资管理股份有限公司章程》及修正案      |
| 会计师事务所               | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)                    |
| 主办券商                 | 指 | 中银国际证券有限责任公司                        |
| 报告期/本报告期/本年度         | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日    |
| 孝感合顺                 | 指 | 孝感合顺投资管理中心(有限合伙)                    |
| 安陆嘉旭/安陆嘉旭公司          | 指 | 安陆嘉旭天然气有限公司                         |
| 孝昌嘉旭/孝昌嘉旭公司          | 指 | 孝昌嘉旭天然气有限公司                         |
| 大悟嘉旭/大悟嘉旭公司          | 指 | 大悟嘉旭天然气有限公司                         |
| 广水中环/广水中环公司          | 指 | 广水中环天然气发展有限公司                       |
| 安陆嘉旭危货运输公司           | 指 | 安陆嘉旭天然气危货运输有限公司                     |
| 广州秋晟                 | 指 | 广州市秋晟能源投资有限公司                       |
| 管网                   | 指 | 由输送和分配燃气到各类客户的不同压力级别的管道及其附属构筑物组成的系统 |
| 门站                   | 指 | 接收来自长输管线的燃气, 进行调压、计量和加臭并向城镇配气的设施    |
| 燃气设施                 | 指 | 城镇燃气输配系统中调节并稳定管网压力, 并对燃气进行计量的设施     |
| 调压                   | 指 | 将较高的燃气压力降至用户使用所需的较低压力的过程            |
| 《公司法》                | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2013 年修订)              |
| 《证券法》                | 指 | 《中华人民共和国证券法》                        |
| 公开转让                 | 指 | 公司股票进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让        |
| 全国股份转让系统公司           | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                  |
| 元/万元                 | 指 | 人民币元/人民币万元                          |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人CARLSON CLARK SMITH、主管会计工作负责人陈秀及会计机构负责人(会计主管人员)陈秀保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

| 事项                                        | 是与否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 安全生产管理风险 | 天然气具有易燃、易爆的特性,一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故,因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。公司设置了独立的安全监察室,制定了应急突发事件的应对预案,并根据《城镇燃气设施运行、维护和抢修安全技术规程》、《湖北省关于加强燃气经营许可管理的通知》以及其他有关规定,拟定了安全管理手册。报告期内,公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规,认真接受安全监督管理部门和消防管理部门的监督,没有出现重大燃气安全责任事故。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验,但本公司截至2017年12月31日运营的累计铺设长输管线53.81km,城市中压管道212.06km,庭院管线444.76km,合计用户约达116525户,可能存在的安全事故隐患点较多,如果不能及时巡管维护,严格执行各项安全管理制度和操作手册,则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能,从而对公司及燃气用户造成较大的损失。公司制定了一系列安全管理制度、安全操作规程、事故应急预案等规范日常运营工作,定期组织安全教育培训,安 |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | 全消防演练等活动,提高员工安全知识及安全意识。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 天然气政府定价导致的风险       | 公司所提供的服务属于公用事业,实行政府定价或指导价,由公司业务所在地的发改委、物价局等管理部门核定。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化,尽管公司可根据市场的变化向政府物价主管部门提出调整价格的申请,但仍可能不会及时和充分调整相关价格,使得上下游价格变化可能存在时间差和不一致性,如果上下游价格调整导致公司利润空间缩小,则可能对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 特许经营权终止或丧失风险       | 目前,本公司已在湖北省的安陆市、广水市、大悟县、孝昌县取得为期 30 年的管道燃气特许经营权,根据公司与大悟县有关授权部门签订的《管道燃气特许经营协议》,特许经营权期限届满后,公司在同等条件下享有优先特许经营权;公司与安陆市、广水市、孝昌县有关授权部门签订的《管道燃气特许经营协议》未约定合同终止后如何取得管道燃气经营权;同时,特许经营协议对已取得特许经营权的企业在经营管理等各方面也有明确的要求。但如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求,或如果上述特许经营权到期后,公司未能满足再次申请的要求,将可能导致特许经营权的终止或丧失,对公司持续经营产生不利影响的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 子公司安陆嘉旭尚未取得土地产权证风险 | 子公司安陆嘉旭存在 1 处土地尚未取得产权证,该土地与安陆嘉旭已有安土国用(2008)第 0434 号汉孟路门站土地毗邻,2007 年 8 月 16 日安陆市规划管理局向安陆嘉旭天然气有限公司颁发(2007)第 026 号《建设工程规划许可证》,批准工程性质为加气站,建筑总面积为 263 平方米。土地具体情况如下:安陆嘉旭尚未取得上述地块的土地使用权证,但已经修建了天然气加气站设施并投入使用。根据安陆市国土资源局的证明,“由于当时不符合土地利用总体规划,未能与门站一起报批用地手续,但在上一轮规划调整中该土地已调整为允许建设区,安陆嘉旭的建设行为不属于重大违法行为”。因此上述加气站土地办理用地审批手续的规划障碍已经消除,安陆嘉旭在上述土地上建设加气站的情况也已向土地主管部门明确上报。股份公司全体股东已出具了承诺函,若未来由于该无证土地的问题致使安陆嘉旭及股份公司遭受任何行政处罚或经济损失,则由承诺人最终承担,避免让安陆嘉旭及股份公司遭受实际损失。针对安陆嘉旭在尚未取得土地审批手续的土地上建设使用加气站的情形,土地主管部门并未将其认定为重大违法行为而加以处罚,并出具不存在重大违法违规证明。股份公司股东已经承诺承担未来可能发生的处罚或经济损失,因此不会让股份公司遭受实际损失,不会对公司持续经营造成重大不利影响。同时,公司承诺将持续与土地主管部门协商补全土地使用权审批手续,已保证公司资产权属完整。 |
| 公司存在未取得房产证的房产      | 2010 年 9 月 28 日有限公司与孝感市国贸房地产开发有限责任公司(简称“国贸公司”)签订了一份商品房买卖合同,有限公司向国贸公司购买上述房产,房屋总价为 1748000 元人民币。购房合                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>同约定买方应于 2012 年 12 月 30 日前分期付清全款, 卖方应于房屋交付使用之日(2010 年 9 月 28 日)起 90 日内将办理权属登记所需的资料报产权登记机关备案; 如果因卖方的责任造成买方不能取得房产证的, 卖方承担违约金。由于国贸公司自身资金短缺, 造成办理房产登记有困难, 影响了有限公司产权证的办理, 虽国贸公司承诺尽快解决这个问题, 但公司仍存在无法取得房产证的风险。公司已暂停支付剩余房款, 属于行使《合同法》第六十七条规定的在先履行抗辩权, 具有法律依据。在购房合同的履行过程中卖方没有按期为公司办理产权过户登记手续构成违约在先, 公司有权暂停付款。并且该房产已经实际交付给公司使用至今, 公司对该房产的占有使用不存在障碍或纠纷。公司的上述房产虽然未完成产权过户登记存在权利瑕疵, 但不会影响公司的持续经营能力。国贸公司于 2015 年 3 月 13 日出具《证明》, 确认该房产归有限公司所有, 并承诺尽快解决这个问题。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                                      |
|---------|------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司                                    |
| 英文名称及缩写 | Hubei Zonglianhuan Energy Investment Management Inc. |
| 证券简称    | 综恒能源                                                 |
| 证券代码    | 833823                                               |
| 法定代表人   | CARLSON CLARK SMITH                                  |
| 办公地址    | 孝感市北京路国贸大厦五楼                                         |

### 二、联系方式

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 王晖                        |
| 职务              | 董事会秘书                     |
| 电话              | 13886387974               |
| 传真              | 0712-2111996              |
| 电子邮箱            | zhny0712@zlhgas.com       |
| 公司网址            | http://www.zlhgas.com     |
| 联系地址及邮政编码       | 孝感市北京路 58 号国贸大厦五楼, 432000 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn           |
| 公司年度报告备置地       | 湖北省孝感市北京路 58 号国贸大厦五楼      |

### 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            | 2008 年 5 月 7 日    |
| 挂牌时间            | 2015 年 11 月 17 日  |
| 分层情况            | 基础层               |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | (D45) 燃气生产和供应业    |
| 主要产品与服务项目       | 城镇燃气设施设备安装和燃气销售业务 |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让              |
| 普通股总股本（股）       | 80,000,000        |
| 优先股总股本（股）       | 0                 |
| 做市商数量           | 0                 |
| 控股股东            | 中国环保能源投资有限公司      |
| 实际控制人           | 无                 |

### 四、注册情况

| 项目       | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91420000673657621U | 否        |
| 注册地址     | 孝感市北京路国贸大厦五楼       | 否        |
| 注册资本     | 80,000,000.00      | 否        |

-

## 五、中介机构

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 主办券商           | 中银证券             |
| 主办券商办公地址       | 武汉市江岸区黄孝河路 148 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                |
| 会计师事务所         | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名      | 高飞、张道源           |
| 会计师事务所办公地址     | 上海市南京东路 61 号 4 楼 |

## 六、报告期后更新情况

√适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|                                        | 本期             | 上年同期           | 增减比例    |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 159,477,959.34 | 134,249,452.27 | 18.79%  |
| 毛利率%                                   | 24.74%         | 29.03%         | -14.77% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 15,827,146.62  | 16,640,371.41  | -4.89%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 14,959,360.97  | 16,682,737.63  | -10.33% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 7.82%          | 8.92%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 7.40%          | 8.94%          | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.20           | 0.21           | -       |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 400,280,272.21 | 345,160,587.95 | 15.97% |
| 负债总计            | 205,688,525.71 | 166,585,983.25 | 23.47% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 194,288,451.13 | 178,199,190.30 | 9.03%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.43           | 2.23           | 8.97%  |
| 资产负债率（母公司）      | 12.05%         | 4.95%          | -      |
| 资产负债率（合并）       | 51.39%         | 48.26%         | -      |
| 流动比率            | 0.17           | 0.28           | -      |
| 利息保障倍数          | 5.62           | 5.39           | -      |

#### 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 | 45,303,421.18 | 40,807,574.36 | 11.02% |
| 应收账款周转率       | 849.62        | 150.54        | -      |
| 存货周转率         | 506.46        | 923.20        | -      |

#### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 15.97% | 11.23% | -    |
| 营业收入增长率% | 18.79% | -3.11% | -    |
| 净利润增长率%  | -4.05% | -3.05% | -    |

#### 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 80,000,000 | 80,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | —          | —          | —     |
| 计入负债的优先股数量 | —          | —          | —     |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                                            | 金额                  |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -15,613.14          |
| 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) | 1,200,000.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -27,341.50          |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>1,157,045.36</b> |
| 所得税影响数                                        | 289,261.34          |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 | -1.63               |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>867,785.65</b>   |

## 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

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司作为一家燃气企业，主要从事城区燃气设施设备安装和燃气销售业务。由于城市燃气的投资较大，特别是输配管道的用量随着企业业务量的增资需要持续增加。燃气的储存、监控等设备也具有专用性，固定成本较高。此外，我国对燃气供应采取特许经营制度，具有较高的准入门槛，因此公司在自有燃气管道覆盖区域范围内具有天然的垄断性。

燃气行业属于典型的资本密集型行业，公司前期管道投资巨大且建设周期较长。同时，燃气行业又具有公用事业行业的特点，为了确保用气安全，公司需要对燃气管网等设施进行及时维护、更新，因而对公司的资金实力和安全管理提出了较高的要求。

公司立足于湖北孝感地区和随州地区，主要为覆盖范围内的城区居民、工商业、公共服务业和出租车供应天然气，并通过为用户安装燃气设施设备以及提供燃气供应服务来获取收入、利润。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化    | 否   |
| 主营业务是否发生变化    | 否   |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否   |
| 客户类型是否发生变化    | 否   |
| 关键资源是否发生变化    | 否   |
| 销售渠道是否发生变化    | 否   |
| 收入来源是否发生变化    | 否   |
| 商业模式是否发生变化    | 否   |

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

2017 年，公司以年度经营计划为依托，稳健发展已有市场的同时，致力于新用户队伍的开发和为降低企业的运营成本而努力，使公司的经营状况在围绕战略目标的前提下仍能保持良好发展态势。

2017 年，实现营业收入 15,947.80 万元，较上年同期增加 18.79%；营业利润 2,162.93 万元、利润总额 2,158.63 万元；实现归属于母公司股东的净利润 1,582.71 万元。本报告期末，公司总资产为 40,028.03 万元，归属于挂牌公司股东的净资产为 19,428.85 万元。

报告期内，公司在董事会的领导下，抓住行业发展契机，公司规模不断壮大。

#### （二）行业情况

##### 1、公司所处行业

公司所处行业为城镇燃气行业。

##### 2、行业主管部门及管理体制

城镇燃气企业经营的燃气种类包括天然气（NG）、人工燃气（MG）、液化石油气等（LPG），公司经营的燃气品种为天然气。在我国，天然气从勘探到生产、运输和销售整个业务环节，都受到行政部门多方面的监管。

根据国务院发布，自 2011 年 3 月 1 日起施行的《城镇燃气管理条例》（国务院令第 583 号），国务院建设主管部门负责全国的燃气管理工作，县级以上地方人民政府燃气管理部门负责本行政区域内的燃气管理工作。县级以上人民政府其他有关部门依照《城镇燃气管理条例》和其他有关法律、法规的规

定，在各自职责范围内负责有关燃气管理工作。

城镇燃气行业国家主管部门为住房和城乡建设部，湖北省燃气行业的政府主管部门为湖北省住房和城乡建设厅，公司所在孝感市燃气行业的行政主管部门为孝感市住房和城乡建设局下设的燃气管理办公室。

城镇燃气行业的自律机构是中国城市燃气协会及各地方城市的燃气行业协会。

### 3、行业的主要法律法规

城镇燃气行业涉及的法律法规较多，既涉及到规范本行业上中下游生产经营秩序的法律法规，也涉及到其他诸如环保、安全、定价等方面的专项监管法律法规。不仅有国家层面的法律法规，地方层面的法律法规也较多。

### 4、行业的主要政策

随着经济迅速发展，中国能源消费呈现高速增长的趋势。大力发展天然气已经成为改善环境和促进经济可持续发展的重要途径，国家相关部门出台了多项相关政策，指导天然气行业的改革与发展，规范行业经营秩序，促进行业有序发展。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所属行业为（D45）燃气生产和供应业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为（D4500）燃气生产和供应业。

根据国家发展和改革委员会于 2011 年发布，于 2013 年修订的《产业结构调整指导目录》，公司的业务不属于目录中的限制类、淘汰类产业。

公司业务符合国家产业政策要求，不属于国家产业政策限制发展的行业、业务。

公司系由外方股东控股的外商投资企业，经营范围中有“经营管道燃气（不包括城市管网）”，并取得了相应的《燃气经营许可证》，许可内容为经营自云梦县吴铺镇至安陆门站的天然气长输管线。公司的投资领域不属于《外商投资产业指导目录（2015 年修订）》中“城市人口 50 万以上的城市燃气、热力和供排水管网的建设、经营（中方控股）”的限制类产业范围，因此符合外商投资产业政策。

而公司的四个子公司目前均不属于外商投资企业，不适用外商投资企业产业指导目录的规定。

公司所处行业为天然气行业，具体细分为城镇管道燃气公用事业，服务于广大城镇居民的生活所需，该行业受到国家行政部门的严格监管。目前，国家和地方已出台了《城镇燃气管理条例》、《湖北省燃气管理条例》，建设部亦颁布了《城市燃气安全管理规定》、《市政公用事业特许经营管理办法》、《城镇燃气输配工程施工及验收规范》等法律法规；相关产业政策主要是《全国城镇燃气发展“十二五”规划》、《天然气利用政策》、《能源发展“十二五”规划》等一系列政策，为行业的发展提供了良好的法律及政策环境。

公司业务符合国家产业要求，不属于政策限制发展的行业，在上述行业政策发展背景下，预计发生产业政策显著变化并对公司生产经营造成重大影响的风险较小。

### 5、城镇燃气行业上下游情况

燃气产业可分为上游生产、中游输送及下游分销三个环节。上游生产主要包括天然气开采、净化，某些情况下，也进一步进行压缩或液化加工。中游输送是将天然气由加工厂或净化厂送往下游分销商经营的指定输送点（一般为长距离输送）。下游分销指向终端用户提供燃气。

在我国，上游天然气勘探和生产主要由中石油、中石化、中海油三家央企控制，中游输送主要由中石油、中石化、中海油下属的管输公司及其他地方性长输管道天然气供应商（比如陕天然气、申能股份等）进行。下游分销主要由各城镇燃气公司运营。本公司处于城镇燃气行业的下游，主要面向湖北省孝感市、随州市居民用户的燃气供应。

### 6、燃气安装、销售业务定价政策

#### （1）燃气安装定价政策

根据各地行政主管部门颁布的规定、可比上市公司公开披露的资料，孝感和广水市下辖区县的征收标准如下：

A. 孝感市：根据安陆市物价局规定，居民用户燃气安装费 2250 元/户；根据孝昌县、大悟县物价局规定，居民用气燃气安装费均为 2100 元/户。

B. 随州市：根据广水市物价局规定，居民用户燃气安装费 2150 元/户。

## （2）燃气销售定价政策

目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。我国天然气价格由三个环节组成，即上游供气价格（出厂价或边境价）、管输费（含储气费）和配气价格。上游供气价格加管输费构成门站价格。天然气价格已经历了多次改革，到 2013 年，国家发改委已逐步将天然气价格管理由出厂环节调整为门站环节，即：门站价格为政府指导价，实行一省一价并区分存量气和增量气，增量气门站价格按照“两广”试点方案中的办法制定，存量气则采取分步调整的策略，门站价格以下的配气价格由省级价格主管部门结合当地实际，综合考虑天然气采购成本，兼顾用户承受能力确定。

实际操作中，天然气销售价格普遍采用成本加成法，即政府通过核定天然气经营者（或输送商）生产运行成本，并在核定成本的基础上增加合理回报来确定销售（管输）价格的定价方法。目前国家级天然气主干管道、地方长输管道管输价格以及城市燃气公司天然气销售价格的定价方式大多采取成本加成方法核定价格。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |         | 上年期末           |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
|        | 金额             | 占总资产的比重 | 金额             | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 14,896,173.97  | 3.72%   | 16,929,437.26  | 4.90%   | -12.01%         |
| 应收账款   | 107,623.18     | 0.03%   | 267,787.44     | 0.08%   | -59.81%         |
| 存货     | 339,721.35     | 0.08%   | 134,229.41     | 0.04%   | 153.09%         |
| 长期股权投资 | -              | -       | -              | -       | -               |
| 固定资产   | 314,758,159.32 | 78.63%  | 265,478,736.80 | 76.91%  | 18.56%          |
| 在建工程   | 47,951,339.70  | 11.98%  | 39,835,752.81  | 11.54%  | 20.37%          |
| 短期借款   | 20,000,000.00  | 5.00%   | 20,000,000.00  | 5.79%   | -               |
| 长期借款   | 46,838,000.00  | 11.70%  | 58,463,000.00  | 16.94%  | -19.88%         |
| 资产总计   | 400,280,272.21 | -       | 345,160,587.95 | -       | 15.97%          |

### 资产负债项目重大变动原因

- 1、应收账款本期较上期减少 59.81%，主要系上年度入户安装工程欠款收回。
- 2、存货本期较上期增加 153.09%，主要系本年度原材料购进价格在 11 月份开始上浮 10%-15%所致。

### 2. 营业情况分析

#### （1）利润构成

单位：元

| 项目   | 本期             |          | 上年同期           |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|------|----------------|----------|----------------|----------|---------------|
|      | 金额             | 占营业收入的比重 | 金额             | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入 | 159,477,959.34 | -        | 134,249,452.27 | -        | 18.79%        |
| 营业成本 | 120,018,015.06 | 75.26%   | 95,279,357.66  | 70.97%   | 25.96%        |
| 毛利率  | 24.74%         | -        | 29.03%         | -        | -             |

|       |               |        |               |        |         |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 管理费用  | 10,824,982.17 | 6.79%  | 9,876,572.70  | 7.36%  | 9.60%   |
| 销售费用  | 4,101,911.85  | 2.57%  | 3,962,034.20  | 2.95%  | 3.53%   |
| 财务费用  | 3,497,612.23  | 2.19%  | 1,584,459.70  | 1.18%  | 120.74% |
| 营业利润  | 21,629,277.59 | 13.56% | 22,387,466.46 | 16.68% | -3.39%  |
| 营业外收入 | -             | -      | 308,605.94    | -      | -       |
| 营业外支出 | 42,954.64     | 0.03%  | 459,660.52    | 0.34%  | -90.66% |
| 净利润   | 15,755,161.61 | 9.88%  | 16,419,928.79 | 12.23% | -4.05%  |

**项目重大变动原因：**

1、财务费用较上年增加 120.74%，主要系子公司孝昌嘉旭天然气有限公司向银行借款 1400 万，2017 年利息费用化产生的利息支出比上年增加 43.61 万；子公司广水中环天然气发展有限公司向银行借款 6000 万，2017 年利息费用化产生的费用利息支出比上年增加 147.44 万。

2、营业外支出较上年减少 90.66%，主要系 2016 年度子公司安陆嘉旭天然气危货运输有限公司以旧换新一台撬车形成的固定资产处置损失 40.99 万元。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例   |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 159,477,959.34 | 134,249,452.27 | 18.79% |
| 其他业务收入 | -              | -              | -      |
| 主营业务成本 | 120,018,015.06 | 95,279,357.66  | 25.96% |
| 其他业务成本 | -              | -              | -      |

**按产品分类分析：**

单位：元

| 类别/项目   | 本期收入金额         | 占营业收入比例% | 上期收入金额         | 占营业收入比例% |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|
| 天然气销售收入 | 100,433,982.68 | 62.98%   | 82,401,536.60  | 61.38%   |
| 安装费收入   | 58,992,769.72  | 36.99%   | 51,811,429.18  | 38.59%   |
| 运输收入    | 51,206.94      | 0.03%    | 36,486.49      | 0.03%    |
| 合 计     | 159,477,959.34 | -        | 134,249,452.27 | -        |

**按区域分类分析：**

√不适用

**收入构成变动的原因：**

本期收入构成与上期无明显变化，安装费收入占比降低主要系在报告期内工程未完工未达到收入确认条件所致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户          | 销售金额         | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 湖北爱仕达电器有限公司 | 5,899,846.18 | 3.70%  | 否        |
| 2  | 安陆科威铝业有限公司  | 5,082,500.54 | 3.19%  | 否        |



|    |              |               |        |   |
|----|--------------|---------------|--------|---|
| 3  | 孝感金怡印铁制罐有限公司 | 2,906,082.07  | 1.82%  | 否 |
| 4  | 安陆新景化工有限公司   | 1,333,696.79  | 0.84%  | 否 |
| 5  | 湖北龙马化学品有限公司  | 1,282,264.07  | 0.80%  | 否 |
| 合计 |              | 16,504,389.65 | 10.35% | - |

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

#### （4）主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商                     | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在<br>关联关系 |
|----|-------------------------|---------------|--------|--------------|
| 1  | 孝感中燃天然气有限公司             | 58,219,509.35 | 51.90% | 否            |
| 2  | 孝感中石油昆仑燃气有限公司           | 13,164,598.40 | 11.74% | 否            |
| 3  | 湖北省天然气发展有限公司            | 8,548,857.17  | 7.62%  | 否            |
| 4  | 杭州先锋电子技术股份有限公司          | 7,960,148.00  | 7.10%  | 否            |
| 5  | 中国石油天然气股份有限公司华中天然气销售分公司 | 5,716,328.98  | 5.10%  | 否            |
| 合计 |                         | 93,609,441.90 | 83.46% | -            |

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,303,421.18  | 40,807,574.36  | 11.02%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,526,217.96 | -43,369,242.21 | -20.39%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,810,466.51 | 9,020,743.19   | -242.01% |

#### 现金流量分析：

1、公司投资活动产生的现金流量净额，本年金额比上年减少 20.39%，主要原因是 2017 年度公司继续投资建设广水公司门站和长输管线。

2、筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 242.01%，主要是包括公司向银行借款、归还银行借款本金及利息。报告期内影响筹资活动产生的现金流量净额原因有：2017 年归还湖北银行股份有限公司孝感长征支行本金 200 万元，归还利息 208.39 万元。2017 年归还中国建设银行股份有限公司广水市建行营业部本金 725 万元，归还利息 147.44 万元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司：

安陆嘉旭天然气有限公司，法定代表人：CARLSON CLARK SMITH，注册资本：3,729 万元，注册地址：安陆市解放大道 136 号，成立日期：2003 年 8 月 22 日，经营范围：管道燃气(燃气管网的建设、管理与维护)；天然气及其配套产品的销售与维护、天然气的管道运输及所有加气设备的安装改造与维护、经营天然气汽车加气项目及天然气撬车钢瓶充装（限分支机构经营）。

大悟嘉旭天然气有限公司，法定代表人：CARLSON CLARK SMITH，注册资本：1,957 万元，注册地址：大悟县阳平镇开发路特 1 号，成立日期：2006 年 7 月 14 日，经营范围：天然气及其配套产品的销售与维护；天然气燃气管网的建筑安装与维护；天然气管道的运输；燃气汽车加气服务（限分支机构）。

孝昌嘉旭天然气有限公司，法定代表人：CARLSON CLARK SMITH，注册资本：1140 万元，注册地址：

孝昌县花园镇洞山村 8 号，成立日期：2006 年 7 月 14 日，经营范围：管道燃气（天然气管网的建设、管理与维护）；天然气管网的安装、天然气及其配套产品的销售与维护、天然气的管道运输及所有加气设备的安装改造与维护、经营天然气汽车加气项目（以上限分支机构经营）。

广水中环天然气发展有限公司，法定代表人：CARLSON CLARK SMITH，注册资本：3535 万元，注册地址：广水市城郊办事处双岗村，成立日期：2009 年 11 月 2 日，经营范围：天然气及其配套产品的销售与维护；天然气的管道运输（上述经营项目需持有效许可证并按许可项目经营）；汽车加气（仅限分支机构经营）。

威海南海中环天然气有限公司，法定代表人：安宏生，注册资本：3000 万元，注册地址：威海南海新区滨海路北、龙海路东，成立日期：2014 年 6 月 4 日，经营范围：在威海南海新区建设和经营管道天然气的输配管网及相关设施。

海阳中环天然气有限公司，法定代表人：安宏生，注册资本：3000 万元，注册地址：山东省海阳经济开发区台子上村，成立日期：2013 年 12 月 25 日，经营范围：天然气经营。

乳山中环天然气有限公司，法定代表人：安宏生，注册资本：3000 万元，注册地址：山东威海市乳山市北环路 53 号，成立日期：2014 年 6 月 19 日，经营范围：在乳山市建设和经营管道天然气的输配管网及相关设施。

SINO GAS HOLDINGS PTE. LIMITED，注册资本（实收资本）：壹万元新加坡币，注册地址：新加坡，成立日期：2012 年 11 月 15 日，经营范围：天然气供给和能源投资。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

—

### （五）非标准审计意见说明

√不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本次会计政策变更是按照法律、行政法规以及国家统一的会计制度的规定，改变原会计政策，采用新的会计政策，无需董事会及股东大会审议。本次公司会计政策变更系根据国家财政部规定变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司利润无影响。

### （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

### （八）企业社会责任

—



### 三、持续经营评价

公司的全资子公司安陆嘉旭、孝昌嘉旭、大悟嘉旭及广水中环分别与当地政府签订了《燃气特许经营协议》，在上述区域独家经营城市燃气自签订协议日起 30 年期限；公司在自有燃气管道覆盖区域范围内具有天然的垄断性。

燃气行业属于典型的资本密集型行业，公司前期管道投资巨大且建设周期较长。同时，燃气行业又具有公用事业行业的特点，为了确保用气安全，公司需要对燃气管网等设施进行及时维护、更新，因而对公司的资金实力和安全管理提出了较高的要求。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、未来展望

√适用

#### （一）行业发展趋势

李克强总理所做的 2016 年政府工作报告明确提出重拳治理大气雾霾和水污染。加强煤炭清洁高效利用，减少散煤使用，推进以电代煤、以气代煤。全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造。加快淘汰不符合强制性标准的燃煤锅炉。增加天然气供应，完善风能、太阳能、生物质能等发展扶持政策，提高清洁能源比重。《能源发展战略行动计划（2014-2020 年）》战略方针与目标中明确提出绿色低碳战略。着力优化能源结构，把发展清洁低碳能源作为调整能源结构的主攻方向。坚持发展非化石能源与化石能源高效清洁利用并举，逐步降低煤炭消费比重，提高天然气消费比重，大幅增加风电、太阳能、地热能等可再生能源和核电消费比重，形成与我国国情相适应、科学合理的能源消费结构，大幅减少能源消费排放，促进生态文明建设。到 2020 年，非化石能源占一次能源消费比重达到 15%，天然气比重达到 10% 以上，煤炭消费比重控制在 62% 以内。

湖北省天然气消费大规模启动是从 2005 年开始。一方面原因是 2004 年“忠武线”的投产联通了重庆气源地与湖北消费地的长输管网通道，湖北省气源供应得到大幅提升；另一方面原因是与“忠武线”、“淮武线”配套的湖北省内的中游管网和附属管线加速建设，连通了骨干网到城市燃气的通道。

在湖北省存量天然气市场中，忠武线（由中石油建设、运营）几乎垄断了省内天然气供应。忠武线在 2004 年投产，包括忠县-武汉干线管道及枝江-襄樊、潜江-湘潭和武汉-黄石支线三条支线管道，干线长度 718 公里。忠武线起源来自于重庆忠县气田和西气东输一线，由沿途门站及附属管线直接向所覆盖城镇供气。忠武管道年设计输气量 30 亿立方米，相当于 2013 年湖北省的全年天然气需求。从 2005-2013 年“忠武线”实际供气量逐步增长，目前正在趋向于设计值。

面向湖北的新增气源正在丰富。中期增量气来自西气东输二线、川气东输，远期将来自己已经通过国家核准的新粤浙管线和西气东输三线。川气东输和新粤浙管线的业主是中石化。因此，无论是从供气干线管网，还是从气源业主看，湖北省内的气源供应都在从“单一”趋向“多元”。

“十二五”以来，孝感市深入贯彻落实科学发展观，抢抓历史性机遇，注重加强能源建设，不断提高能源供应能力，积极推动全社会节约能源，努力缓解经济社会发展的能源约束瓶颈，全市能源设施供应能力、运行保障能力大幅提升，能源消费结构调整、节能减排成效显著，孝感市 2015 年天然气消费量为 1.6 亿立方米，在全市能源消费总量中的比重从 2013 年的 1.79% 增长到 2.25%。建成西气东输二线工程和孝昌一潜江输气工程，目前有“忠武线”、“西气东输二线”两大过境气源，应城天然气地下储气库已开工建设。孝大线天然气输配工程正在建设中。

#### （二）公司发展战略

以成为主业突出、管理规范、经营稳健的全国一流的城镇燃气企业为发展愿景，以立足湖北、内外扩张、依托主业、上下延伸为主线，以城镇燃气经营为核心业务，加快供气基础设施建设、多渠道保障气源供应，建立天然气战略储备，提高安全保障和综合服务水平，加强内部控制、规范日常运营，致力改善人居环境，提高人民生活质量，努力成为对社会、股东、客户、员工负责任的公司，实现企业“安全、和谐、开放、跨越”的发展。

### （三）经营计划或目标

#### 1、安陆嘉旭

城市燃气管网在现有基础上延伸 40 公里，往南延伸至南城工业园南城办事处；往北延伸至北城工业园、浞水工业园，到达浞水镇；往东，沿碧涓东路延伸至李店工业园，到新“三一六”国道沿线；往西重点发展河西新区配套建设。对具备条件的乡镇，试点发展乡镇管道天然气供应。

#### 2、大悟嘉旭

加快城区管网建设步伐，提高城市管网覆盖率。

#### 3、广水中环

公司计划完善应、广两城城区管网建设；计划贯通应山—广水城区联络线；待门站具备运营条件，向广水城区供气，同时计划完成杨寨—王家棚高压管道工程建设；根据市场发展情况，公司将逐步对周边重点乡镇进行市场开发。

#### 4、山东项目

加快威海南海新区天然气热电联产项目建设，威海南海中环天然气有限公司落实汪疃—南海新区天然气输气管道项目的筹建工作。

### （四）不确定性因素

1、广水“杨寨-王家棚”长输管线现已开始建设，因施工中的协调及验收时间存在较大不确定性，公司在广水地区的市场开发，特别是大型工业用户的通气时间无法准确预计，公司在气量销售及安装费收入存在不确定性。

2、公司将根据市场发展情况及企业的经营状况，可能会实时调整未来投资计划，以实现公司稳步健康发展。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、安全生产管理风险

天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。公司设置了独立的安全监察室，制定了应急突发事件的应对预案，并根据《城镇燃气设施运行、维护和抢修安全技术规程》、《湖北省关于加强燃气经营许可管理的通知》以及其他有关规定，拟定了安全管理手册。报告期内，公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规，认真接受安全监督管理部门和消防管理部门的监督，没有出现重大燃气安全责任事故。

尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但本公司截至 2017 年 12 月 31 日运营的累计铺设长输管线 53.81km，城市中压管道 212.06km，庭院管线 444.76km，合计用户约达 116525 户，可能存在的安全事故隐患点较多，如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。公司制定了一系列安全管理制度、安全操作规程、事故应急预案等规范日常运营工作，定期组织安全教育培训，安全消防演练等活动，提高员工安全知识及安全意识。

#### 二、天然气政府定价导致的风险

公司所提供的服务属于公用事业，实行政府定价或指导价，由公司业务所在地的发改委、物价局等管理部门核定。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化，尽管公司可根据市场的变化向政府物价主管部门提出调整价格的申请，但仍可能不会及时和充分调整相关价格，使得上下游价格变化可能存在时间差和不一致性，如果上下游价格调整导致公司利润空间缩小，则可能对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响的风险。应对措施：公司将加强与政府物价主管部门的沟通，根据公司的经营状况以及当地实际状况争取制定合理的价格，同时公司将加强业务开拓，拓展业务区域和增大业务规模，扩大销售气量，减少销售价格下调时毛利空间下降对公司整体利润的不利影响。

### 三、特许经营权终止或丧失风险

目前，本公司已在湖北省的安陆市、广水市、大悟县、孝昌县取得为期 30 年的管道燃气特许经营权，根据公司与大悟县有关授权部门签订的《管道燃气特许经营协议》，特许经营权期限届满后，公司在同等条件下享有优先特许经营权；公司与安陆市、广水市、孝昌县有关授权部门签订的《管道燃气特许经营协议》未约定合同终止后如何取得管道燃气经营权；同时，特许经营协议对已取得特许经营权的企业在经营管理等各方面也有明确的要求。

但如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求，或如果上述特许经营权到期后，公司未能满足再次申请的要求，将可能导致特许经营权的终止或丧失，对公司持续经营产生不利影响的风险。

### 四、子公司安陆嘉旭尚未取得土地产权证风险

子公司安陆嘉旭存在 1 处土地尚未取得产权证，该土地与安陆嘉旭已有安土国用（2008）第 0434 号汉孟路门站土地毗邻，2007 年 8 月 16 日安陆市规划管理局向安陆嘉旭天然气有限公司颁发（2007）第 026 号《建设工程规划许可证》，批准工程性质为加气站，建筑总面积为 263 平方米。土地具体情况如下：

土地使用人：安陆嘉旭天然气有限公司加气站；土地坐落：安陆市南城四里村七组；土地面积：约 11 亩。

安陆嘉旭尚未取得上述地块的土地使用权证，但已经修建了天然气加气站设施并投入使用。根据安陆市国土资源局的证明，“由于当时不符合土地利用总体规划，未能与门站一起报批用地手续，但在上一轮规划调整中该土地已调整为允许建设区”。因此上述加气站土地办理用地审批手续的规划障碍已经消除，安陆嘉旭在上述土地上建设加气站的情况也已向土地主管部门明确上报。股份公司全体股东已出具了承诺函，若未来由于该无证土地的问题致使安陆嘉旭及股份公司遭受任何行政处罚或经济损失，则由承诺人最终承担，避免让安陆嘉旭及股份公司遭受实际损失。

针对安陆嘉旭在尚未取得土地审批手续的土地上建设使用加气站的情形，土地主管部门并未将其认定为重大违法行为而加以处罚，并出具不存在重大违法违规证明。股份公司股东已经承诺承担未来可能发生的处罚或经济损失，因此不会让股份公司遭受实际损失，不会对公司持续经营造成重大不利影响。同时，公司承诺将持续与土地主管部门协商补全土地使用权审批手续，已保证公司资产权属完整。

### 五、公司存在未取得房产证的房产

2010 年 9 月 28 日有限公司与孝感市国贸房地产开发有限责任公司（简称“国贸公司”）签订了一份商品房买卖合同，有限公司向国贸公司购买上述房产，房屋总价为 1748000 元人民币。购房合同约定买方应于 2012 年 12 月 30 日前分期付清全款，卖方应于房屋交付使用之日（2010 年 9 月 28 日）起 90 日内将办理权属登记所需的资料报产权登记机关备案；如果因卖方的责任造成买方不能取得房产证的，卖方承担违约金。

由于国贸公司自身资金短缺，造成办理房产登记有困难，影响了有限公司产权证的办理，虽国贸公司承诺尽快解决这个问题，但公司仍存在无法取得房产证的风险。

公司已暂停支付剩余房款，属于行使《合同法》第六十七条规定的在先履行抗辩权，具有法律依据。在购房合同的履行过程中卖方没有按期为公司办理产权过户登记手续构成违约在先，公司有权暂停付款。并且该房产已经实际交付给公司使用至今，公司对该房产的占有使用不存在障碍或纠纷。

公司的上述房产虽然未完成产权过户登记存在权利瑕疵，但不会影响公司的持续经营能力。国贸公

司于 2015 年 3 月 13 日出具《证明》，确认该房产归有限公司所有，并承诺尽快解决这个问题。

**（二）报告期内新增的风险因素**

本公司报告期内无新增的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否 | 索引      |
|-------------------------------------------|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -       |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -       |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | 否   | -       |
| 是否对外提供借款                                  | 否   | -       |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 第五节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 否   | -       |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否   | -       |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -       |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 否   | -       |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节二(二) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -       |
| 是否存在失信情况                                  | 否   | -       |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | 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                 | -              | -             |
| 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 | -              | -             |
| 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                          | 200,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 总计                             | 200,000,000.00 | 20,000,000.00 |

备注说明：其他为公司为全资子公司贷款进行的保证担保。

#### （二）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                                 |
|---------------------|--------|---------------|---------|--------------------------------------|
| 子公司孝昌嘉旭天然气有限公司的城区管网 | 抵押     | 40,429,653.59 | 10.10%  | 公司以全资子公司孝昌嘉旭天然气有限公司的城区管网进行抵押作为固定资产贷款 |
| 子公司安陆嘉旭天            | 抵押     | 8,580,000.00  | 2.14%   | 公司以全资子公司安陆嘉旭天                        |

|                       |    |                |        |                                        |
|-----------------------|----|----------------|--------|----------------------------------------|
| 然气有限公司的天然气长输管线        |    |                |        | 然气公司的天然气长输管线进行抵押作为流动资金贷款               |
| 子公司广水中环天然气发展有限公司的城区管网 | 抵押 | 51,955,647.38  | 12.98% | 公司以全资子公司广水中环天然气发展有限公司的城区管网进行抵押作为固定资产贷款 |
| 总计                    | —  | 100,965,300.97 | 25.22% | —                                      |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 11,333,333 | 14.17% | 0    | 11,333,333 | 14.17% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -    | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | 2,000,000  | 2.50%  | 0    | 2,000,000  | 2.50%  |
|         | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 68,666,667 | 85.83% | 0    | 68,666,667 | 85.83% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 52,000,000 | 65.00% | 0    | 52,000,000 | 65.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 6,000,000  | 7.50%  | 0    | 6,000,000  | 7.50%  |
|         | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 总股本     |               | 80,000,000 | -      | 0    | 80,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 4          |        |      |            |        |

#### （二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称             | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 中国环保能源投资有限公司     | 52,000,000 | 0    | 52,000,000 | 65.00%  | 52,000,000 | 0           |
| 2  | 孝感合顺投资管理中心（有限合伙） | 16,000,000 | 0    | 16,000,000 | 20.00%  | 10,666,667 | 5,333,333   |
| 3  | 安宏生              | 8,000,000  | 0    | 8,000,000  | 10.00%  | 6,000,000  | 2,000,000   |
| 4  | 广州市秋晟能源投资有限公司    | 4,000,000  | 0    | 4,000,000  | 5.00%   | 0          | 4,000,000   |
| 合计 |                  | 80,000,000 | 0    | 80,000,000 | 100.00% | 68,666,667 | 11,333,333  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

孝感合顺投资管理中心（有限合伙）持有综恒能源 20%的股份，其中安宏生系孝感合顺的执行事务合伙人，持有孝感合顺投资管理中心（有限合伙）55%的股份。除上述情况之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

√不适用



### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

中国环保能源投资有限公司，其直接持有公司 65%的股份，中国环保能源投资有限公司系一家注册在萨摩亚的外国公司，英文名称为 China Environmental Energy Protection Investment Limited，成立于 2002 年 4 月 10 日，公司注册号为 10543，注册资本为 15,141,808 美元，现有股东为 Excellent Empire Limited，持有 100%股份。

#### （二）实际控制人情况

股份公司的控股股东为中国环保能源投资有限公司，但不存在实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方              | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间              | 是否违约 |
|------|------------------|---------------|-------|-------------------|------|
| 银行贷款 | 湖北银行股份有限公司孝感长征支行 | 20,000,000.00 | 5.65% | 20170818-20180810 | 否    |
| 银行贷款 | 湖北银行股份有限公司孝感长征支行 | 14,000,000.00 | 6.95% | 20160414-20211231 | 否    |
| 银行贷款 | 中国建设银行股份有限公司广水支行 | 45,000,000.00 | -     | 20130603-20220603 | 否    |
| 银行贷款 | 中国建设银行股份有限公司广水支行 | 15,000,000.00 | -     | 20131205-20221205 | 否    |
| 合计   | -                | 94,000,000.00 | -     | -                 | -    |

违约情况：

√不适用

## 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

| 姓名                   | 职务        | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|----------------------|-----------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| CARLSON CLARK SMITH  | 董事长       | 男  | 63 | 硕士 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 否         |
| ROSS YU LIMJOCO(萧景升) | 董事        | 男  | 47 | 本科 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 否         |
| 安宏生                  | 副董事长、总经理  | 男  | 63 | 硕士 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 是         |
| 黄应坚                  | 董事        | 男  | 50 | 高中 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 否         |
| 苗继军                  | 董事        | 男  | 47 | 本科 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 否         |
| 陈智辉                  | 监事会主席     | 男  | 46 | 本科 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 是         |
| 张从骞                  | 监事        | 男  | 42 | 硕士 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 否         |
| 熊敏                   | 监事        | 女  | 33 | 本科 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 是         |
| 陈秀                   | 副总经理、财务总监 | 女  | 55 | 大专 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 是         |
| 王晖                   | 董事会秘书     | 女  | 33 | 本科 | 2015年5月24日至2018年5月23日 | 是         |
| 董事会人数：               |           |    |    |    |                       | 5         |
| 监事会人数：               |           |    |    |    |                       | 3         |
| 高级管理人员人数：            |           |    |    |    |                       | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

#### （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 |
|---------------------|--------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| CARLSON CLARKSMITH  | 董事长    | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | -          |
| ROSS YULIMJOCO(萧景升) | 董事     | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | -          |
| 安宏生                 | 副董事长、总 | 8,000,000 | 0    | 8,000,000 | 10.00%     | -          |

|     |           |           |   |           |        |   |
|-----|-----------|-----------|---|-----------|--------|---|
|     | 经理        |           |   |           |        |   |
| 黄应坚 | 董事        | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 苗继军 | 董事        | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 陈智辉 | 监事会主席     | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 张从戡 | 监事        | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 熊敏  | 监事        | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 陈秀  | 副总经理、财务总监 | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 王晖  | 董事会秘书     | 0         | 0 | 0         | 0.00%  | - |
| 合计  | -         | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 10.00% | 0 |

## (三) 变动情况

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|----------------|------|------|
| -  | -    | -              | -    | -    |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

|   |
|---|
| - |
|---|

## 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  | 42   | 41   |
| 生产人员    | 164  | 170  |
| 技术人员    | 20   | 21   |
| 财务人员    | 13   | 12   |
| 员工总计    | 239  | 244  |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 19   | 19   |
| 专科      | 62   | 57   |
| 专科以下    | 157  | 167  |
| 员工总计    | 239  | 244  |

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：随着业务的发展，公司对人才需求明显。全年员工人数从 239 人增长到 244 人增加了

5 人。公司管理层和骨干员工队伍保持稳定。

2. 培训制度：公司有比较完善的员工培训制度。包括新员工入职培训、安全管理制度培训、生产管理制度培训等。

3. 员工招聘、人才引进方式如下：公司一般通过招聘网站、招聘会招聘员工。公司重视团队的合理结构，注意人才的引进和培养。

4. 薪酬政策执行情况：公司根据行业内薪酬和企业运营情况，制定了具有市场竞争力的薪酬政策，并根据市场的变化进行调整。

5. 公司所有员工参加社保，公司没有需承担费用的离退休职工。

## （二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√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

| 姓名  | 岗位   | 期末普通股持股数量 |
|-----|------|-----------|
| 郭承峰 | 工程总监 | 0         |

核心人员变动情况：

无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否



## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 否   |
| 董事会是否设置专门委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司自设立以来建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自的权利、义务及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大投资业务管理制度》、《委托理财管理办法》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等治理细则。

股份公司成立后，针对有限公司阶段存在的不规范之处，公司切实加强规范治理方面的培训，公司管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能够有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的对外投资、对外担保、关联交易、委托理财等行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项必须先经过公司董事会、股东大会审议，通过后进行必要的规定程序，并进行披露。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内未修改。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 4           | 1、《关于公司 2016 年年度报告及报告摘要的议案》<br>2、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》<br>3、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》<br>4、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》<br>5、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》<br>6、《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》<br>7、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》<br>8、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2017 年度审计机构的议案》<br>9、《关于修订〈公司资金管理及财务开支审批权限规定〉的议案》<br>10、《关于修订〈公司员工手册〉的议案》<br>11、《关于修订〈人力资源体系〉的议案》<br>12、《关于子公司投资建设威海分输站工程改造项目的议案》<br>13、《关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数议案》<br>14、《关于会计政策变更的议案》<br>15、《关于湖北综联恒能源投资管理股份有限公司全资子公司安陆嘉旭天然气有限公司贷款及公司为其提供保证担保的议案》<br>16、《关于安宏生为公司全资子公司安陆嘉旭天然气有限公司贷款提供连带责任担保的议案》<br>17、《公司 2017 年半年度报告》<br>18、《关于提名湖北综联恒能源投资管理股份有限公司新任董事的议案》。 |
| 监事会  | 2           | 1、《2016 年监事会工作报告的议案》<br>2、《关于公司 2016 年年度报告及报告摘要的议案》<br>3、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》<br>4、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》<br>5、《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》<br>6、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》<br>7、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2017 年度审计机构的议案》<br>8、《关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数议案》<br>9、《关于会计政策变更的议案》<br>10、《公司 2017 年半年度报告》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 股东大会 | 2           | 1、《关于公司 2016 年年度报告及报告摘要的议案》<br>2、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》<br>3、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》<br>4、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》<br>5、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》<br>6、《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》<br>7、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》<br>8、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2017 年度审计机构的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|  |  |                                                                                                                                                                                  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>9、《关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》</p> <p>10、《关于会计政策变更的议案》</p> <p>11、《关于湖北综联恒能源投资管理股份有限公司全资子公司安陆嘉旭天然气有限公司贷款及公司为其提供保证担保的议案》</p> <p>12、《关于安宏生为公司全资子公司安陆嘉旭天然气有限公司贷款提供连带责任担保的议案》。</p> |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的对外投资、对外担保、关联交易、委托理财等行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

### （三）公司治理改进情况

公司管理层结构稳定，目前未引入新的职业经理人参与公司治理及经营。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

### （四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司独立从事业务经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险,未因与公司控股股东及其控制的其它企业之间存在关联关系,而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

## 2、财务独立

公司设立了独立的财务部门,并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度,能够独立作出财务决策,并依法进行纳税申报,履行纳税义务,独立对外签订合同,不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 3、人员独立

公司人员、人事、劳动及工资完全独立。公司董事、监事及其他高管人员均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及制度规定设置,公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

## 4、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备等有形或无形资产的所有权或使用权,不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

## 5、机构独立

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会等机构,聘请了总经理、董事会秘书、财务总监等高管人员在内的高管层,独立行使经营管理职权,独立于公司控股股东及其控制的其它企业,不存在机构混同的情形。公司办公场所独立,不存在混合经营、混合办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度,并能够得到有效执行,能够满足公司当前发展需要,同时公司将根据发展情况,不断更新和完善相关制度,保障公司健康平稳运行。

#### 1、财务管理制度

报告期内,公司按照国家法律法规的财务管理规定,制定了整套财务管理体系,并认真贯彻执行,保证财务核算工作的独立性。

#### 2、信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等,制定的比较完善,实践中也得到比较好的贯彻实施,符合公司治理的相关规定,对规范公司经营活动起到了积极的作用。

#### 3、风险管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件,建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力,保证了公司安全、稳健运行。

报告期内,公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 是否审计       | 是                      |
| 审计意见       | 标准无保留意见                |
| 审计报告中的特别段落 | 无                      |
| 审计报告编号     | 信会师报字[2018]第 ZA12947 号 |
| 审计机构名称     | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 审计机构地址     | 上海市南京东路 61 号 4 楼       |
| 审计报告日期     | 2018 年 4 月 23 日        |
| 注册会计师姓名    | 高飞、张道源                 |
| 会计师事务所是否变更 | 否                      |

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2018]第 ZA12947 号

湖北综联恒能源投资管理股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了湖北综联恒能源投资管理股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高飞（项目合伙人）

中国注册会计师：张道源

中国·上海

二零一八年四月二十三日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | (一) | 14,896,173.97        | 16,929,437.26        |
| 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                   | -   | -                    | -                    |
| 应收账款                   | (二) | 107,623.18           | 267,787.44           |
| 预付款项                   | (三) | 6,075,897.94         | 9,756,522.49         |
| 应收保费                   | -   | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 | -   | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              | -   | -                    | -                    |
| 应收利息                   | -   | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -   | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | (四) | 375,653.22           | 531,574.54           |
| 买入返售金融资产               | -   | -                    | -                    |
| 存货                     | (五) | 339,721.35           | 134,229.41           |
| 持有待售资产                 | -   | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -   | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | (六) | 5,619,647.27         | 2,158,696.67         |
| <b>流动资产合计</b>          | -   | <b>27,414,716.93</b> | <b>29,778,247.81</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                   | (七) | 314,758,159.32       | 265,478,736.80       |
| 在建工程                   | (八) | 47,951,339.70        | 39,835,752.81        |
| 工程物资                   | (九) | 2,181,096.51         | 1,793,053.96         |
| 固定资产清理                 | -   | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -   | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -   | -                    | -                    |
| 无形资产                   | (十) | 5,596,027.60         | 5,812,172.61         |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 开发支出                   | -    | -              | -              |
| 商誉                     | -    | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -    | -              | -              |
| 递延所得税资产                | (十一) | 2,378,932.15   | 2,462,623.96   |
| 其他非流动资产                | -    | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 372,865,555.28 | 315,382,340.14 |
| <b>资产总计</b>            | -    | 400,280,272.21 | 345,160,587.95 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | (十二) | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 向中央银行借款                | -    | -              | -              |
| 吸收存款及同业存放              | -    | -              | -              |
| 拆入资金                   | -    | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -    | -              | -              |
| 衍生金融负债                 | -    | -              | -              |
| 应付票据                   | -    | -              | -              |
| 应付账款                   | (十三) | 76,410,609.50  | 40,128,014.05  |
| 预收款项                   | (十四) | 43,544,117.90  | 31,785,419.88  |
| 卖出回购金融资产款              | -    | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               | -    | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | (十五) | 1,484,402.40   | 1,499,119.35   |
| 应交税费                   | (十六) | 2,890,652.56   | 2,767,637.70   |
| 应付利息                   | -    | -              | -              |
| 应付股利                   | -    | -              | -              |
| 其他应付款                  | (十七) | 2,595,743.35   | 2,392,792.27   |
| 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            | (十八) | 11,925,000.00  | 9,550,000.00   |
| 其他流动负债                 | -    | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | 158,850,525.71 | 108,122,983.25 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   | (十九) | 46,838,000.00  | 58,463,000.00  |
| 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               | -    | -              | -              |
| 专项应付款                  | -    | -              | -              |
| 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>       | -     | 46,838,000.00  | 58,463,000.00  |
| <b>负债合计</b>          | -     | 205,688,525.71 | 166,585,983.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |                |
| 股本                   | (二十)  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 其他权益工具               | -     | -              | -              |
| 其中：优先股               | -     | -              | -              |
| 永续债                  | -     | -              | -              |
| 资本公积                 | (二十一) | 58,417,110.81  | 58,001,693.56  |
| 减：库存股                | -     | -              | -              |
| 其他综合收益               | -     | -2,731.80      | -1,525.50      |
| 专项储备                 | (二十二) | 2,958,002.59   | 3,110,099.33   |
| 盈余公积                 | (二十三) | 2,931,206.65   | 2,931,206.65   |
| 一般风险准备               | -     | -              | -              |
| 未分配利润                | (二十四) | 49,984,862.88  | 34,157,716.26  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -     | 194,288,451.13 | 178,199,190.30 |
| 少数股东权益               | -     | 303,295.37     | 375,414.40     |
| <b>所有者权益总计</b>       | -     | 194,591,746.50 | 178,574,604.70 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -     | 400,280,272.21 | 345,160,587.95 |

法定代表人：CARLSON CLARK SMITH      主管会计工作负责人：陈秀      会计机构负责人：陈秀

## （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                   | -   | 656,521.84    | 4,035,132.62  |
| 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                   | -   | -             | -             |
| 应收账款                   | -   | -             | -             |
| 预付款项                   | -   | 54,999.98     | 10,000.00     |
| 应收利息                   | -   | -             | -             |
| 应收股利                   | -   | -             | -             |
| 其他应收款                  | (一) | 32,127,601.50 | 14,639,466.44 |
| 存货                     | -   | -             | -             |
| 持有待售资产                 | -   | -             | -             |
| 一年内到期的非流动资产            | -   | -             | -             |
| 其他流动资产                 | -   | 2,179,244.82  | 1,473,719.57  |
| <b>流动资产合计</b>          | -   | 35,018,368.14 | 20,158,318.63 |
| <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                 | (二) | 113,966,661.70 | 113,266,661.70 |
| 投资性房地产                 | -   | -              | -              |
| 固定资产                   | -   | 8,406,552.24   | 8,720,504.53   |
| 在建工程                   | -   | 50,000.00      | 6,413,515.25   |
| 工程物资                   | -   | -              | -              |
| 固定资产清理                 | -   | -              | -              |
| 生产性生物资产                | -   | -              | -              |
| 油气资产                   | -   | -              | -              |
| 无形资产                   | -   | 13,445.28      | 40,335.96      |
| 开发支出                   | -   | -              | -              |
| 商誉                     | -   | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -   | -              | -              |
| 递延所得税资产                | -   | -              | -              |
| 其他非流动资产                | -   | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -   | 122,436,659.22 | 128,441,017.44 |
| <b>资产总计</b>            | -   | 157,455,027.36 | 148,599,336.07 |
| <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                   | -   | -              | -              |
| 应付账款                   | -   | 3,610,272.11   | 6,416,333.09   |
| 预收款项                   | -   | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | -   | 290,811.60     | 171,091.80     |
| 应交税费                   | -   | 9,770.40       | 9,770.40       |
| 应付利息                   | -   | -              | -              |
| 应付股利                   | -   | -              | -              |
| 其他应付款                  | -   | 760,034.08     | 757,016.14     |
| 持有待售的负债                | -   | -              | -              |
| 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>          | -   | 4,670,888.19   | 7,354,211.43   |
| <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                  | -   | 14,309,383.79  | -              |
| 长期应付职工薪酬               | -   | -              | -              |

|                   |   |                |                |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 专项应付款             | - | -              | -              |
| 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>    | - | 14,309,383.79  | -              |
| <b>负债合计</b>       | - | 18,980,271.98  | 7,354,211.43   |
| <b>所有者权益：</b>     |   |                |                |
| 股本                | - | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 其他权益工具            | - | -              | -              |
| 其中：优先股            | - | -              | -              |
| 永续债               | - | -              | -              |
| 资本公积              | - | 66,336,794.99  | 65,921,377.74  |
| 减：库存股             | - | -              | -              |
| 其他综合收益            | - | -              | -              |
| 专项储备              | - | -              | -              |
| 盈余公积              | - | -              | -              |
| 一般风险准备            | - | -              | -              |
| 未分配利润             | - | -7,862,039.61  | -4,676,253.10  |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 138,474,755.38 | 141,245,124.64 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | - | 157,455,027.36 | 148,599,336.07 |

### （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> | (二十五) | 159,477,959.34 | 134,249,452.27 |
| 其中：营业收入        | (二十五) | 159,477,959.34 | 134,249,452.27 |
| 利息收入           | -     | -              | -              |
| 已赚保费           | -     | -              | -              |
| 手续费及佣金收入       | -     | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b> | -     | 139,048,681.75 | 111,861,985.81 |
| 其中：营业成本        | (二十五) | 120,018,015.06 | 95,279,357.66  |
| 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          | (二十六) | 605,553.07     | 1,093,212.36   |
| 销售费用           | (二十七) | 4,101,911.85   | 3,962,034.20   |
| 管理费用           | (二十八) | 10,824,982.17  | 9,876,572.70   |

|                                    |       |               |               |
|------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 财务费用                               | (二十九) | 3,497,612.23  | 1,584,459.70  |
| 资产减值损失                             | (三十)  | 607.37        | 66,349.19     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              | －     | －             | －             |
| 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                 | －     | －             | －             |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    | －     | －             | －             |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                  | －     | －             | －             |
| 其他收益                               | (三十一) | 1,200,000.00  | －             |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>           | －     | 21,629,277.59 | 22,387,466.46 |
| 加：营业外收入                            | (三十二) | －             | 308,605.94    |
| 减：营业外支出                            | (三十三) | 42,954.64     | 459,660.52    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         | －     | 21,586,322.95 | 22,236,411.88 |
| 减：所得税费用                            | (三十四) | 5,831,161.34  | 5,816,483.09  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           | －     | 15,755,161.61 | 16,419,928.79 |
| 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                         | －     | 15,755,161.61 | 16,419,928.79 |
| 2. 终止经营净利润                         | －     | －             | －             |
| （二）按所有权归属分类：                       |       |               |               |
| 少数股东损益                             | －     | -71,985.01    | -220,442.62   |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | －     | 15,827,146.62 | 16,640,371.41 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               | －     | -1,340.32     | -1,761.36     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | －     | -1,206.30     | -1,585.22     |
| （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                | －     | -1,206.30     | -1,585.22     |
| 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            | - | -1,206.30     | -1,585.22     |
| 6. 其他                    | - | -             | -             |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额       | - | -134.02       | -176.14       |
| <b>七、综合收益总额</b>          | - | 15,753,821.29 | 16,418,167.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         | - | 15,825,940.32 | 16,638,786.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           | - | -72,119.03    | -220,618.76   |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |               |               |
| （一）基本每股收益                | - | 0.20          | 0.21          |
| （二）稀释每股收益                | - | -             | -             |

法定代表人：CARLSON CLARK SMITH

主管会计工作负责人：陈秀

会计机构负责人：陈秀

**（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>              | -  | -             | -             |
| 减：营业成本                     | -  | -             | -             |
| 税金及附加                      | -  | 26,980.80     | 34,273.65     |
| 销售费用                       | -  | 214,090.32    | 89,904.40     |
| 管理费用                       | -  | 3,947,293.41  | 3,561,210.50  |
| 财务费用                       | -  | -3,177.58     | -274,369.04   |
| 资产减值损失                     | -  | -             | -             |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | -  | -             | -             |
| 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         | -  | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | -  | -             | -             |
| 其他收益                       | -  | 1,000,000.00  | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -  | -3,185,186.95 | -3,411,019.51 |
| 加：营业外收入                    | -  | -             | 300,000.00    |
| 减：营业外支出                    | -  | 599.56        | 16,101.62     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -  | -3,185,786.51 | -3,127,121.13 |

|                                    |   |               |               |
|------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                            | - | -             | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           | - | -3,185,786.51 | -3,127,121.13 |
| （一）持续经营净利润                         | - | -3,185,786.51 | -3,127,121.13 |
| （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>                    | - | -3,185,786.51 | -3,127,121.13 |
| <b>七、每股收益：</b>                     |   |               |               |
| （一）基本每股收益                          | - | -             | -             |
| （二）稀释每股收益                          | - | -             | -             |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| <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               | -  | 190,923,375.25 | 163,422,490.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -  | -              | -              |
| 向中央银行借款净增加额                  | -  | -              | -              |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -  | -              | -              |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -  | -              | -              |
| 收到再保险业务现金净额                  | -  | -              | -              |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -  | -              | -              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -  | -              | -              |

|                           |       |                |                |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | -     | -              | -              |
| 拆入资金净增加额                  | -     | -              | -              |
| 回购业务资金净增加额                | -     | -              | -              |
| 收到的税费返还                   | -     | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (三十五) | 1,435,272.13   | 844,542.72     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -     | 192,358,647.38 | 164,267,033.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -     | 116,577,759.67 | 94,416,447.26  |
| 客户贷款及垫款净增加额               | -     | -              | -              |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           | -     | -              | -              |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            | -     | -              | -              |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | -     | -              | -              |
| 支付保单红利的现金                 | -     | -              | -              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -     | 14,281,619.68  | 11,217,345.53  |
| 支付的各项税费                   | -     | 10,241,666.28  | 11,315,647.54  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (三十五) | 5,954,180.57   | 6,510,018.48   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -     | 147,055,226.20 | 123,459,458.81 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | (三十六) | 45,303,421.18  | 40,807,574.36  |
| <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 | -     | -              | 218,898.56     |
| 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>         | -     | -              | 218,898.56     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -     | 34,526,217.96  | 43,588,140.77  |
| 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>         | -     | 34,526,217.96  | 43,588,140.77  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -     | -34,526,217.96 | -43,369,242.21 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -     | -              | 600,000.00     |
| 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  | 14,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 | -     | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -     | -              | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -     | 20,000,000.00  | 14,600,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -     | 29,250,000.00  | 3,738,000.00   |



|                           |   |                |               |
|---------------------------|---|----------------|---------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 3,560,466.51   | 1,841,256.81  |
| 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            | - | -              | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 32,810,466.51  | 5,579,256.81  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -12,810,466.51 | 9,020,743.19  |
| <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>     | - | -2,033,263.29  | 6,459,075.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 16,929,437.26  | 10,470,361.92 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 14,896,173.97  | 16,929,437.26 |

法定代表人：CARLSON CLARK SMITH      主管会计工作负责人：陈秀      会计机构负责人：陈秀

## （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            | -  | -              | -              |
| 收到的税费返还                   | -  | -              | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 1,165,039.95   | 22,196,045.88  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 1,165,039.95   | 22,196,045.88  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | -              | -              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 2,438,707.89   | 1,828,921.22   |
| 支付的各项税费                   | -  | 34,759.01      | 25,397.59      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 1,579,208.64   | 1,151,804.68   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 4,052,675.54   | 3,006,123.49   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | -2,887,635.59  | 19,189,922.39  |
| <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   | -  | 14,100,358.98  | 14,442,412.12  |
| 投资支付的现金                   | -  | -              | 3,365,773.67   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -  | 700,000.00     | -              |
| 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>         | -  | 14,800,358.98  | 17,808,185.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -  | -14,800,358.98 | -17,808,185.79 |
| <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                 | - | -             | -            |
| 发行债券收到的现金                 | - | -             | -            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | 14,309,383.79 | -            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 14,309,383.79 | -            |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -             | -            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | -             | -            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | -             | -            |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 14,309,383.79 | -            |
| <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>     | - | -3,378,610.78 | 1,381,736.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 4,035,132.62  | 2,653,396.02 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 656,521.84    | 4,035,132.62 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 本期            |         |    |   |               |           |            |              |              |            |               |            |                |
|---------------------------|---------------|---------|----|---|---------------|-----------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |               |           |            |              |              |            | 少数股东权益        | 所有者权益      |                |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他综合收<br>益 | 专项储备         | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 |               |            | 未分配利润          |
| 优先<br>股                   |               | 永续<br>债 | 其他 |   |               |           |            |              |              |            |               |            |                |
| 一、上年期末余额                  | 80,000,000.00 | -       | -  | - | 58,001,693.56 | -         | -1,525.50  | 3,110,099.33 | 2,931,206.65 | -          | 34,157,716.26 | 375,414.40 | 178,574,604.70 |
| 加：会计政策变更                  | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 前期差错更正                    | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 同一控制下企业合<br>并             | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 其他                        | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 二、本年期初余额                  | 80,000,000.00 | -       | -  | - | 58,001,693.56 | -         | -1,525.50  | 3,110,099.33 | 2,931,206.65 | -          | 34,157,716.26 | 375,414.40 | 178,574,604.70 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | -             | -       | -  | - | 415,417.25    | -         | -1,206.30  | -152,096.74  | -            | -          | 15,827,146.62 | -72,119.03 | 16,017,141.80  |
| （一）综合收益总额                 | -             | -       | -  | - | -             | -         | -1,206.30  | -            | -            | -          | 15,827,146.62 | -72,119.03 | 15,753,821.29  |
| （二）所有者投入和减<br>少资本         | -             | -       | -  | - | 415,417.25    | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | 415,417.25     |
| 1. 股东投入的普通股               | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     | -             | -       | -  | - | 415,417.25    | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | 415,417.25     |
| 4. 其他                     | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| （三）利润分配                   | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | -       | -  | - | -             | -         | -          | -            | -            | -          | -             | -          | -              |

|                  |               |   |   |   |               |           |              |              |   |               |            |                |   |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|-----------|--------------|--------------|---|---------------|------------|----------------|---|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| 4. 其他            |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| （四）所有者权益内部结转     |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| 4. 其他            |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| （五）专项储备          |               | - | - | - | -             | -         | -152,096.74  | -            | - | -             | -          | -152,096.74    | - |
| 1. 本期提取          |               | - | - | - | -             | -         | 750,722.12   | -            | - | -             | -          | 750,722.12     | - |
| 2. 本期使用          |               | - | - | - | -             | -         | 902,818.86   | -            | - | -             | -          | 902,818.86     | - |
| （六）其他            |               | - | - | - | -             | -         | -            | -            | - | -             | -          | -              | - |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 80,000,000.00 | - | - | - | 58,417,110.81 | -2,731.80 | 2,958,002.59 | 2,931,206.65 | - | 49,984,862.88 | 303,295.37 | 194,591,746.50 | - |

| 项目        | 上期            |        |    |   |               |       |        |                        |      |        |               |           |                |
|-----------|---------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------------------------|------|--------|---------------|-----------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |               |       |        |                        |      |        | 少数股东权益        | 所有者权益     |                |
|           | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备                   | 盈余公积 | 一般风险准备 |               |           | 未分配利润          |
| 优先股       |               | 永续债    | 其他 |   |               |       |        |                        |      |        |               |           |                |
| 一、上年期末余额  | 80,000,000.00 | -      | -  | - | 57,724,748.73 | -     | 59.72  | 3,302,22,931,206.68.97 | 65   | -      | 17,595,764.90 | -         | 161,554,048.97 |
| 加：会计政策变更  | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -                      | -    | -      | -             | -         | -              |
| 前期差错更正    | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -                      | -    | -      | -             | -         | -              |
| 同一控制下企业合并 | -             | -      | -  | - | 42,718.50     | -     | -      | -                      | -    | -      | -78,420.05    | -3,966.84 | -39,668.39     |
| 其他        | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -                      | -    | -      | -             | -         | -              |

|                           |               |   |   |   |               |   |           |                        |    |   |                |             |                |
|---------------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|-----------|------------------------|----|---|----------------|-------------|----------------|
| 二、本年期初余额                  | 80,000,000.00 | - | - | - | 57,767,467.23 | - | 59.72     | 3,302,22,931,206.68.97 | 65 | - | 17,517,344.85  | -3,966.84   | 161,514,380.58 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -             | - | - | - | 234,226.33    | - | -1,585.22 | -192,169.64            | -  | - | -16,640,371.41 | 379,381.24  | 17,060,224.12  |
| (一) 综合收益总额                | -             | - | - | - | -             | - | -1,585.22 | -                      | -  | - | -16,640,371.41 | -220,618.76 | 16,418,167.43  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -             | - | - | - | 276,944.83    | - | -         | -                      | -  | - | -              | 600,000.00  | 876,944.83     |
| 1. 股东投入的普通股               | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | 600,000.00  | 600,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | -             | - | - | - | 276,944.83    | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | 276,944.83     |
| 4. 其他                     | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| (三) 利润分配                  | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 4. 其他                     | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| (四) 所有者权益内部结转             | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损               | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |
| 4. 其他                     | -             | - | - | - | -             | - | -         | -                      | -  | - | -              | -           | -              |

|          |               |   |   |   |               |   |                                   |   |                |            |   |                |
|----------|---------------|---|---|---|---------------|---|-----------------------------------|---|----------------|------------|---|----------------|
| （五）专项储备  | -             | - | - | - | -             | - | -192,169.64                       | - | -              | -          | - | -192,169.64    |
| 1. 本期提取  | -             | - | - | - | -             | - | -370,732.80                       | - | -              | -          | - | 370,732.80     |
| 2. 本期使用  | -             | - | - | - | -             | - | -562,902.44                       | - | -              | -          | - | 562,902.44     |
| （六）其他    | -             | - | - | - | -42,718.50    | - | -                                 | - | -              | -          | - | -42,718.50     |
| 四、本年期末余额 | 80,000,000.00 | - | - | - | 58,001,693.56 | - | -1,525.503,110,02,931,206.99.3365 | - | -34,157,716.26 | 375,414.40 |   | 178,574,604.70 |

法定代表人：CARLSON CLARK SMITH    主管会计工作负责人：陈秀    会计机构负责人：陈秀

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |      |        |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |      |        |               |                |
| 一、上年期末余额              | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 65,921,377.74 | -     | -      | -    | -    | -      | -4,676,253.10 | 141,245,124.64 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -             | -              |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -             | -              |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -             | -              |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 | -      | -   | -  | 65,921,377.74 | -     | -      | -    | -    | -      | -4,676,253.10 | 141,245,124.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -   | -  | 415,417.25    | -     | -      | -    | -    | -      | -3,185,786.51 | -2,770,369.26  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -3,185,786.51 | -3,185,786.51  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -      | -   | -  | 415,417.25    | -     | -      | -    | -    | -      | -             | 415,417.25     |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -             | -              |

|                   |               |   |   |   |                |   |   |   |   |               |                |            |
|-------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---------------|----------------|------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -             | - | - | - | 415,417.25     | - | - | - | - | -             | -              | 415,417.25 |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| （三）利润分配           | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 1. 提取盈余公积         | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 2. 提取一般风险准备       | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| （四）所有者权益内部结转      | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| （五）专项储备           | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 1. 本期提取           | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 2. 本期使用           | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| （六）其他             | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | -             | -              | -          |
| 四、本年期末余额          | 80,000,000.00 | - | - | - | -66,336,794.99 | - | - | - | - | -7,862,039.61 | 138,474,755.38 |            |

| 项目 | 上期 |        |    |    |      |       |        |      |      |        |       |       |
|----|----|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|-------|
|    | 股本 | 其他权益工具 |    |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益 |
|    |    | 优先股    | 永续 | 其他 |      |       |        |      |      |        |       |       |

|                           |               |   | 债 |                |   |   |   |   |   |               |                |
|---------------------------|---------------|---|---|----------------|---|---|---|---|---|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额                  | 80,000,000.00 | - | - | -63,644,432.91 | - | - | - | - | - | -1,549,131.97 | 142,095,300.94 |
| 加：会计政策变更                  | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 前期差错更正                    | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 其他                        | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 二、本年期初余额                  | 80,000,000.00 | - | - | -63,644,432.91 | - | - | - | - | - | -1,549,131.97 | 142,095,300.94 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -             | - | - | -2,276,944.83  | - | - | - | - | - | -3,127,121.13 | -850,176.30    |
| (一) 综合收益总额                | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -3,127,121.13 | -3,127,121.13  |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        | -             | - | - | 276,944.83     | - | - | - | - | - | -             | 276,944.83     |
| 1. 股东投入的普通股               | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     | -             | - | - | 276,944.83     | - | - | - | - | - | -             | 276,944.83     |
| 4. 其他                     | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| (三) 利润分配                  | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 3. 对所有者(或股东)<br>的分配       | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 4. 其他                     | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或             | -             | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |



|                 |               |   |   |   |                |   |   |   |   |   |               |                |
|-----------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---|---|---------------|----------------|
| 股本)             |               |   |   |   |                |   |   |   |   |   |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损     | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 4. 其他           | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| (五) 专项储备        | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 1. 本期提取         | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| 2. 本期使用         | -             | - | - | - | -              | - | - | - | - | - | -             | -              |
| (六) 其他          | -             | - | - | - | 2,000,000.00   | - | - | - | - | - | -             | 2,000,000.00   |
| <b>四、本年期末余额</b> | 80,000,000.00 | - | - | - | -65,921,377.74 | - | - | - | - | - | -4,676,253.10 | 141,245,124.64 |

# 湖北综联恒能源投资管理股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

湖北综联恒能源投资管理股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身为孝感中环燃气投资管理有限公司，系由中国环保能源投资有限公司出资设立的外国法人独资有限责任公司，2008年5月7日经孝感市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》登记注册，并取得注册号为420900400001578的企业法人营业执照。经历次股权变更后，孝感中环燃气投资管理有限公司以2015年3月31日为折股基准日，采用整体变更方式设立本公司，于2015年7月7日经湖北省工商行政管理局批准，由中国环保能源投资有限公司、孝感合顺投资管理中心（有限合伙）、广州市秋晟能源投资有限公司、安宏生共同发起设立。公司于2016年3月8日换发了新的营业执照，统一社会信用代码为9142000067365621U，注册资本为8000万元（每股面值人民币1元）。

本公司所属行业：投资管理、投资服务、投资咨询，经营管道燃气（不包括城市管网）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

本财务报表业经公司全体董事于2018年4月23日批准报出。

#### （二） 合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                          |
|--------------------------------|
| 安陆嘉旭天然气有限公司                    |
| 孝昌嘉旭天然气有限公司                    |
| 大悟嘉旭天然气有限公司                    |
| 广水中环天然气发展有限公司                  |
| 海阳中环天然气有限公司                    |
| 乳山中环天然气有限公司                    |
| 威海南海中环天然气有限公司                  |
| SINO GAS HOLDINGS PTE. LIMITED |
| 安陆嘉旭天然气危货运输有限公司                |
| 莱州星岛天然气有限公司                    |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

### **(二) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将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）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### **3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，本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



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）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### (十) 应收款项坏账准备

#### 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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司将金额为人民币 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项，100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                         |
|----------------------|-------------------------|
| 账龄组合                 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合     |
| 押金、保证金及备用金组合         | 以应收款项性质为信用风险特征划分组合      |
| 关联方组合                | 以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合 |

#### 不同组合坏账准备计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法） |                  |
|----------------------------------|------------------|
| 账龄组合                             | 账龄分析法            |
| 押金、保证金及备用金组合                     | 单项测算,如无减值迹象,不予计提 |
| 关联方组合                            | 单项测算,如无减值迹象,不予计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 0           | 0            |
| 1—2 年（含 2 年） | 10          | 10           |
| 2—3 年（含 3 年） | 20          | 20           |
| 3 年以上        | 100         | 100          |

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

本公司存货包括管存天然气等

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## **(十二) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### **2、 初始投资成本的确定**

#### **（1）企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净

资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益。账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其

他所有者权益全部结转。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 15-30   | 10     | 3-6     |
| 燃气管道    | 年限平均法 | 30      | 10     | 3       |
| 生产设备    | 年限平均法 | 10-30   | 10     | 3-9     |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-18    | 10     | 5-18    |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 3-5     | 10     | 18-30   |

#### **(十四) 在建工程**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **(十五) 借款费用**

##### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，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）借款费用已经发生；
- （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、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据              |
|-------|--------|-----------------|
| 财务软件  | 3      | 估计的其能够带来经济利益的年限 |
| 土地使用权 | 30     | 土地使用证所列的使用年限    |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(十七) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

**(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

按 3 年进行摊销。

**(十九) 职工薪酬****1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。



## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

## （二十）预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

## （二十一）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十二) 收入

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 1、 销售商品收入

本公司天然气销售收入于客户使用天然气时确认，根据实际抄表量和销售单价计量各会计期间的天然气销售收入，实际操作中于每个会计期末，财务人员与民用天然气事业部人员核对全月实际抄表量及金额、实际收费气量和金额、期末欠费数据，核对无误后，根据全月实际抄表数据确认收入。

### 2、 提供劳务收入

天然气用户向本公司地区管理站提出用气申请后，由地区管理站与用户签订天然气设施安装协议（合同），根据不同类型用户的用气规模、用气特点等进行安装方案设计和设备选型，然后进行管道施工和天然气设备（如气表）的安装。安装工程通过质检验收后，按照各地区物价局核定的价格标准向用户收取初装

费，并为用户办理通气手续。

本公司天然气安装劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。公司按已发生成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对以下情况分别进行处理。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司按照从接受天然气安装劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

### 3、 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、 确认时点

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

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十五) 其他重要会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

**(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更****1、 重要会计政策变更**

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                  | 受影响的报表项目名称和金额                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。    | 列示持续经营净利润本年金额 15,755,161.61 元，上年金额 16,419,928.79 元。 |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 其他收益：1,200,000.00 元                                 |

**2、 重要会计估计变更**

本公司无需要披露的重要会计估计变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、11% |
| 营业税     | 按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）                   | 3%      |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 5%、7%   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%     |

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 133,735.76    | 49,190.39     |
| 银行存款          | 14,762,438.21 | 16,880,246.87 |
| 合计            | 14,896,173.97 | 16,929,437.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

期末本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额       |        |           |          |            | 年初余额       |        |           |          |            |
|-----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                       | 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        | 计提比例 (%) |            | 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  | 116,079.34 | 66.49  | 8,456.16  | 7.28     | 107,623.18 | 268,356.56 | 80.31  | 569.12    | 0.21     | 267,787.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 58,500.40  | 33.51  | 58,500.40 | 100.00   |            | 65,780.07  | 19.69  | 65,780.07 | 100.00   |            |
| 合计                    | 174,579.74 | 100.00 | 66,956.56 |          | 107,623.18 | 334,136.63 | 100.00 | 66,349.19 |          | 267,787.44 |

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   | 32,413.38  |          |         |
| 1 至 2 年 | 82,770.35  | 8,277.04 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 895.61     | 179.12   | 20.00   |
| 合计      | 116,079.34 | 8,456.16 |         |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）         | 期末余额      |           |         |      |
|-------------------|-----------|-----------|---------|------|
|                   | 应收账款      | 坏账准备      | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 湖北博大炭化有限公司        | 19,100.22 | 19,100.22 | 100.00  | 无法收回 |
| 湖北金瑞建筑工程有限公司阳平分公司 | 39,400.18 | 39,400.18 | 100.00  | 无法收回 |
| 合计                | 58,500.40 | 58,500.40 |         |      |

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,887.04 元；本期收回坏账准备金额 7,279.67 元。

## 3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 137,445.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 78.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66,723.54 元。



## (三) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 年初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 6,008,648.51 | 98.89  | 9,618,880.97 | 98.59  |
| 1 至 2 年 | 67,249.43    | 1.11   | 116,400.00   | 1.19   |
| 2 至 3 年 |              |        | 21,241.52    | 0.22   |
| 合计      | 6,075,897.94 | 100.00 | 9,756,522.49 | 100.00 |

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,628,267.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.64%。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类                    | 期末余额       |        |      |         |            | 年初余额       |        |      |         |            |
|-----------------------|------------|--------|------|---------|------------|------------|--------|------|---------|------------|
|                       | 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   | 计提比例（%） |            | 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 | 375,653.22 | 100.00 |      |         | 375,653.22 | 531,574.54 | 100.00 |      |         | 531,574.54 |
| 合计                    | 375,653.22 | 100.00 |      |         | 375,653.22 | 531,574.54 | 100.00 |      |         | 531,574.54 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称         | 期末余额       |      |         |
|--------------|------------|------|---------|
|              | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 押金、保证金及备用金组合 | 375,653.22 |      |         |
| 合计           | 375,653.22 |      |         |

## 2、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<br>合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------|-------|-------------------------|----------|
| 湖北省齐星物流有限公司    | 押金    | 80,000.00  | 3 年以内 | 21.30                   |          |
| 张利             | 员工备用金 | 59,884.03  | 1 年以内 | 15.94                   |          |
| 广水市城市管理局工业基地分局 | 保证金   | 50,000.00  | 3 年以内 | 13.31                   |          |
| 湖北省电力公司随州供电公司  | 保证金   | 50,000.00  | 1 年以内 | 13.31                   |          |
| 吴敬东            | 员工备用金 | 40,599.50  | 1 年以内 | 10.81                   |          |
| 合计             |       | 280,483.53 |       | 74.67                   |          |

## (五) 存货

## 1、 存货分类

| 项目    | 期末余额       |      |            | 年初余额       |      |            |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 管存天然气 | 339,721.35 |      | 339,721.35 | 134,229.41 |      | 134,229.41 |
| 合计    | 339,721.35 |      | 339,721.35 | 134,229.41 |      | 134,229.41 |

## (六) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 5,619,647.27 | 2,158,696.67 |
| 合计     | 5,619,647.27 | 2,158,696.67 |

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产情况

| 项目          | 房屋及建筑物        | 燃气设备           | 生产设备          | 电子设备         | 运输设备         | 合计             |
|-------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值     |               |                |               |              |              |                |
| (1) 年初余额    | 43,091,507.48 | 274,827,107.50 | 14,828,470.28 | 1,033,526.91 | 9,976,542.95 | 343,757,155.12 |
| (2) 本期增加金额  | 14,151,825.70 | 43,051,288.38  | 3,520,130.10  | 123,091.65   |              | 60,846,335.83  |
| —购置         |               |                | 3,520,130.10  | 123,091.65   |              | 3,643,221.75   |
| —在建工程转入     | 14,151,825.70 | 43,051,288.38  |               |              |              | 57,203,114.08  |
| (3) 本期减少金额  |               |                |               | 153,070.52   |              | 153,070.52     |
| —处置或报废      |               |                |               | 153,070.52   |              | 153,070.52     |
| (4) 期末余额    | 57,243,333.18 | 317,878,395.88 | 18,348,600.38 | 1,003,548.04 | 9,976,542.95 | 404,450,420.43 |
| 2. 累计折旧     |               |                |               |              |              |                |
| (1) 年初余额    | 7,587,949.84  | 50,023,573.86  | 5,063,149.29  | 641,700.23   | 3,782,889.39 | 67,099,262.61  |
| (2) 本期增加金额  | 1,426,439.65  | 8,114,899.21   | 981,971.88    | 102,965.80   | 925,329.35   | 11,551,605.89  |
| —计提         | 1,426,439.65  | 8,114,899.21   | 981,971.88    | 102,965.80   | 925,329.35   | 11,551,605.89  |
| (3) 本期减少金额  |               |                |               | 137,763.10   |              | 137,763.10     |
| —处置或报废      |               |                |               | 137,763.10   |              | 137,763.10     |
| (4) 期末余额    | 9,014,389.49  | 58,138,473.07  | 6,045,121.17  | 606,902.93   | 4,708,218.74 | 78,513,105.40  |
| 3. 减值准备     |               |                |               |              |              |                |
| (1) 年初及期末余额 | 440,190.07    | 10,738,965.64  |               |              |              | 11,179,155.71  |
| 4. 账面价值     |               |                |               |              |              |                |
| (1) 期末账面价值  | 47,788,753.62 | 249,000,957.17 | 12,303,479.21 | 396,645.11   | 5,268,324.21 | 314,758,159.32 |
| (2) 年初账面价值  | 35,063,367.57 | 214,064,568.00 | 9,765,320.99  | 391,826.68   | 6,193,653.56 | 265,478,736.80 |

## 2、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因        |
|--------|--------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,402,434.04 | 开发商消防验收不合格，无法办理产证 |

## (八) 在建工程

## 1、 在建工程情况

| 项目     | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 燃气管道工程 | 47,951,339.70 |      | 47,951,339.70 | 39,835,752.81 |      | 39,835,752.81 |
| 合计     | 47,951,339.70 |      | 47,951,339.70 | 39,835,752.81 |      | 39,835,752.81 |

## 2、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称   | 年初余额          | 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          |
|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 燃气管道工程 | 39,835,752.81 | 104,766,339.89 | 57,203,114.08 | 39,447,638.92 | 47,951,339.70 |
| 合计     | 39,835,752.81 | 104,766,339.89 | 57,203,114.08 | 39,447,638.92 | 47,951,339.70 |

其他减少系燃气管道入户分摊的相关成本结转入主营业务成本所致。

## (九) 工程物资

| 项目   | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 2,181,096.51 | 1,793,053.96 |
| 合计   | 2,181,096.51 | 1,793,053.96 |

## (十) 无形资产

## 1、 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权        | 软件         | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |            |              |
| (1) 年初余额   | 6,933,733.38 | 216,609.59 | 7,150,342.97 |
| (2) 本期增加金额 | 67,230.00    |            | 67,230.00    |
| —购置        | 67,230.00    |            | 67,230.00    |
| (3) 本期减少金额 |              | 28,717.95  | 28,717.95    |
| —处置        |              | 28,717.95  | 28,717.95    |
| (4) 期末余额   | 7,000,963.38 | 187,891.64 | 7,188,855.02 |
| 2. 累计摊销    |              |            |              |
| (1) 年初余额   | 1,193,948.02 | 144,222.34 | 1,338,170.36 |
| (2) 本期增加金额 | 232,245.01   | 45,386.45  | 277,631.46   |
| —计提        | 232,245.01   | 45,386.45  | 277,631.46   |
| (3) 本期减少金额 |              | 22,974.40  | 22,974.40    |
| —处置        |              | 22,974.40  | 22,974.40    |
| (4) 期末余额   | 1,426,193.03 | 166,634.39 | 1,592,827.42 |
| 3. 账面价值    |              |            |              |
| (1) 期末账面价值 | 5,574,770.35 | 21,257.25  | 5,596,027.60 |
| (2) 年初账面价值 | 5,739,785.36 | 72,387.25  | 5,812,172.61 |

截至 2017 年 12 月 31 日，安陆嘉旭天然气有限公司位于安陆市南城四里村七组的土地，共计 11 亩，账面原值 327,700.00 元，尚未办理土地使用权证。

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目                 | 期末余额          |              | 年初余额          |              |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                    | 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             | 11,246,112.27 | 2,811,528.08 | 11,245,504.90 | 2,811,376.22 |
| 计提固定资产减值准备对折旧费用的影响 | -1,730,383.75 | -432,595.93  | -1,395,009.08 | -348,752.26  |
| 合计                 | 9,515,728.52  | 2,378,932.15 | 9,850,495.82  | 2,462,623.96 |

## 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 期末余额          |
|-------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 12,524,732.79 |
| 合计    | 12,524,732.79 |

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份   | 期末余额          |
|------|---------------|
| 2018 | 737,006.19    |
| 2019 | 927,280.90    |
| 2020 | 1,675,580.96  |
| 2021 | 5,294,007.88  |
| 2022 | 3,890,856.86  |
| 合计   | 12,524,732.79 |



## (十二) 短期借款

## 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

截止 2017 年 12 月 31 日，短期借款余额系安陆嘉旭天然气有限公司以“天然气长输管线工程”为抵押从湖北银行股份有限公司获得的贷款，借款期限 2017 年 8 月 18 日至 2018 年 8 月 10 日，年利率为基本利率上浮 30%。

## (十三) 应付账款

## 1、 应付账款列示：

| 项目  | 期末余额          | 年初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 157,419.00    | 190,834.07    |
| 工程款 | 76,253,190.50 | 39,937,179.98 |
| 合计  | 76,410,609.50 | 40,128,014.05 |

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款：

| 项目                    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 武汉市禹韵市政工程有限公司         | 15,776,191.92 | 未结算工程款    |
| 金卡智能集团股份有限公司          | 1,493,753.50  | 未结算设备款    |
| 湖北江汉良机石化工程集团有限公司孝感分公司 | 1,000,000.00  | 未结算工程款    |
| 孝感市国贸房地产开发有限责任公司      | 535,200.00    | 未结算房租款    |
| 浙江宣燃燃气表有限公司           | 439,130.00    | 未结算工程款    |
| 合计                    | 19,244,275.42 |           |

## (十四) 预收款项

## 1、 预收款项列示

| 项目  | 期末余额          | 年初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 安装费 | 22,549,784.05 | 15,848,951.83 |
| 燃气费 | 20,994,333.85 | 15,936,468.05 |
| 合计  | 43,544,117.90 | 31,785,419.88 |

## (十五) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,499,119.35 | 12,925,459.64 | 12,940,176.59 | 1,484,402.40 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,341,443.09  | 1,341,443.09  |              |
| 合计           | 1,499,119.35 | 14,266,902.73 | 14,281,619.68 | 1,484,402.40 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,206,488.75 | 11,160,657.54 | 11,164,546.29 | 1,202,600.00 |
| (2) 职工福利费       | 186,100.00   | 683,585.37    | 682,085.37    | 187,600.00   |
| (3) 社会保险费       |              | 497,093.33    | 497,093.33    |              |
| 其中：医疗保险费        |              | 392,909.69    | 392,909.69    |              |
| 工伤保险费           |              | 69,135.18     | 69,135.18     |              |
| 生育保险费           |              | 35,048.46     | 35,048.46     |              |
| (4) 住房公积金       | 106,530.60   | 577,233.00    | 589,561.20    | 94,202.40    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 6,890.40      | 6,890.40      |              |
| 合计              | 1,499,119.35 | 12,925,459.64 | 12,940,176.59 | 1,484,402.40 |

## 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |      | 1,163,916.66 | 1,163,916.66 |      |
| 失业保险费  |      | 177,526.43   | 177,526.43   |      |
| 合计     |      | 1,341,443.09 | 1,341,443.09 |      |

## (十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 1,905,904.14 | 2,232,802.90 |
| 增值税     | 901,185.43   | 462,593.06   |
|         | 23,935.83    | 18,730.74    |
| 土地使用税   | 22,614.50    | 22,614.50    |
| 城市维护建设税 | 18,408.18    | 17,910.89    |
| 教育费附加   | 14,287.28    | 12,105.66    |
| 印花税     | 4,317.20     |              |
| 个人所得税   |              | 879.95       |
| 合计      | 2,890,652.56 | 2,767,637.70 |

## (十七) 其他应付款

## 1、 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付费用款 | 2,358,733.79 | 2,108,612.87 |
| 关联方款项 | 178,847.27   | 161,028.20   |
| 代收代付款 | 58,162.29    | 123,151.20   |
| 合计    | 2,595,743.35 | 2,392,792.27 |

**(十八) 一年内到期的非流动负债**

| 项目         | 期末余额          | 年初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 11,925,000.00 | 9,550,000.00 |
| 合计         | 11,925,000.00 | 9,550,000.00 |

截止 2017 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款抵押借款 1,012.50 万元，信用借款 180 万元，具体情况详见本财务报表附注五（十九）。

**(十九) 长期借款**

| 项目        | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 抵押借款（注 1） | 35,838,000.00 | 45,463,000.00 |
| 信用借款（注 2） | 11,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 合计        | 46,838,000.00 | 58,463,000.00 |

注 1：a) 广水中环天然气发展有限公司以“庭院工程、城网工程”为抵押向中国建设银行股份有限公司广水支行贷款 4500 万元，利率为浮动利率。其中，200 万元借款期限自 2013 年 5 月 30 日至 2022 年 5 月 30 日；4300 万元借款期限自 2013 年 6 月 3 日至 2022 年 6 月 3 日。截止 2017 年 12 月 31 日，累计还款金额为 1,103.70 万元，将于一年内到期的金额为 752.50 万元。b) 孝昌嘉旭天然气有限公司以“庭院工程、城网工程”为抵押，并由湖北综联恒能源投资管理股份有限公司提供担保，向湖北银行股份有限公司孝感长征支行贷款 1400 万元，年利率为 6.951%。期限自 2016 年 4 月 14 日至 2021 年 12 月 31 日。截止 2017 年 12 月 31 日，累计还款金额为 200 万元，将于一年内到期的金额为 260 万元。

注 2：广水中环天然气发展有限公司向中国建设银行股份有限公司广水支行贷款 1500 万元，利率为浮动利率，借款期限自 2013 年 12 月 5 日至 2022 年 12 月 5 日。截止 2017 年 12 月 31 日，累计还款金额为 220 万元，将于一年内到期的金额为 180 万元。

## (二十) 股本

| 项目   | 年初余额          | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 80,000,000.00 |              |    |       |    |    | 80,000,000.00 |

| 股东               | 年初余额          | 本期变动 | 期末余额          | 持股比例 |
|------------------|---------------|------|---------------|------|
| 中国环保能源投资有限公司     | 52,000,000.00 |      | 52,000,000.00 | 65%  |
| 孝感合顺投资管理中心(有限合伙) | 16,000,000.00 |      | 16,000,000.00 | 20%  |
| 安宏生              | 8,000,000.00  |      | 8,000,000.00  | 10%  |
| 广州市秋晟能源投资有限公司    | 4,000,000.00  |      | 4,000,000.00  | 5%   |
| 合计               | 80,000,000.00 |      | 80,000,000.00 | 100% |

## (二十一) 资本公积

| 项目     | 年初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 资本溢价   | 57,724,748.73 |            |      | 57,724,748.73 |
| 其他资本公积 | 276,944.83    | 415,417.25 |      | 692,362.08    |
| 合计     | 58,001,693.56 | 415,417.25 |      | 58,417,110.81 |

其他资本公积本期增加系由于股份支付所形成，详见附注八。

## (二十二) 专项储备

| 项目    | 年初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,110,099.33 | 750,722.12 | 902,818.86 | 2,958,002.59 |
| 合计    | 3,110,099.33 | 750,722.12 | 902,818.86 | 2,958,002.59 |

本公司根据财政部《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号），从2012年开始，以上年度实际燃气营业收入为计提依据，运输业和生产业按照1.5%和2%的标准平均逐月提取和使用安全生产费。

## (二十三) 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,931,206.65 |      |      | 2,931,206.65 |
| 合计     | 2,931,206.65 |      |      | 2,931,206.65 |

## (二十四) 未分配利润

| 项目          | 本期            | 上期            |
|-------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 34,157,716.26 | 17,595,764.90 |

| 项目                | 本期            | 上期            |
|-------------------|---------------|---------------|
| 加：同一控制下企业合并       |               | -78,420.05    |
| 调整后年初未分配利润        | 34,157,716.26 | 17,517,344.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,827,146.62 | 16,640,371.41 |
| 期末未分配利润           | 49,984,862.88 | 34,157,716.26 |

## (二十五) 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 | 159,477,959.34 | 120,018,015.06 | 134,249,452.27 | 95,279,357.66 |
| 合计   | 159,477,959.34 | 120,018,015.06 | 134,249,452.27 | 95,279,357.66 |

## 主营业务（分产品）

| 项 目     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 天然气销售收入 | 100,433,982.68 | 93,766,576.73  | 82,401,536.60  | 77,722,299.74 |
| 安装费收入   | 58,992,769.72  | 26,208,332.93  | 51,811,429.18  | 17,497,259.84 |
| 运输收入    | 51,206.94      | 43,105.40      | 36,486.49      | 59,798.08     |
| 合 计     | 159,477,959.34 | 120,018,015.06 | 134,249,452.27 | 95,279,357.66 |

## (二十六) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 营业税     |            | 525,607.99   |
| 城市维护建设税 | 223,302.32 | 257,379.09   |
| 教育费附加   | 107,038.16 | 118,830.66   |
| 土地使用税   | 87,698.00  | 58,465.33    |
| 房产税     | 64,279.17  | 29,702.64    |
| 地方教育附加  | 54,052.10  | 65,496.35    |
| 车船税     | 13,375.02  | 10,841.04    |
| 印花税及其他  | 55,808.30  | 26,889.26    |
| 合计      | 605,553.07 | 1,093,212.36 |

## (二十七) 销售费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,663,317.20 | 2,267,589.27 |
| 招待费  | 300,866.90   | 320,287.10   |
| 车辆费用 | 255,240.34   | 199,024.90   |
| 咨询费  | 200,000.00   | 105,118.16   |
| 监理费  | 132,075.47   | 120,000.00   |
| 水电费  | 43,402.86    | 368,659.93   |
| 维护费  | 32,919.39    | 73,041.00    |
| 物料消耗 | 25,332.12    | 86,322.92    |
| 修理费  | 2,889.13     | 44,031.64    |
| 其他   | 445,868.44   | 377,959.28   |
| 合计   | 4,101,911.85 | 3,962,034.20 |

## (二十八) 管理费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 5,045,981.05  | 3,587,743.72 |
| 服务咨询费  | 1,620,476.07  | 1,295,839.06 |
| 招待费    | 1,140,173.19  | 872,916.07   |
| 安全生产费  | 747,910.99    | 376,632.80   |
| 差旅费    | 610,647.26    | 622,168.72   |
| 折旧费    | 508,553.49    | 523,061.84   |
| 无形资产摊销 | 277,631.46    | 242,566.52   |
| 车辆使用费  | 203,652.64    | 194,557.79   |
| 办公费    | 153,679.77    | 212,446.61   |
| 开办费    | 16,534.00     | 1,327,695.56 |
| 税金     |               | 102,320.28   |
| 其他     | 499,742.25    | 518,623.73   |
| 合计     | 10,824,982.17 | 9,876,572.70 |

## (二十九) 财务费用

| 类别     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 3,560,466.51 | 1,882,213.95 |
| 减：利息收入 | 79,350.81    | 314,495.13   |
| 汇兑损益   |              | -116.85      |
| 手续费及其他 | 16,496.53    | 16,857.73    |
| 合计     | 3,497,612.23 | 1,584,459.70 |



## (三十) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额  | 上期发生额     |
|------|--------|-----------|
| 坏账损失 | 607.37 | 66,349.19 |
| 合计   | 607.37 | 66,349.19 |

## (三十一) 其他收益

| 补助项目            | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|-------|-------------|
| PPT 项目奖补资金      | 200,000.00   |       | 与收益相关       |
| 杨寨-广水输气管道项目拨付资金 | 1,000,000.00 |       | 与收益相关       |
| 合计              | 1,200,000.00 |       |             |

## (三十二) 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 |       | 300,000.00 |               |
| 其他   |       | 8,605.94   |               |
| 合计   |       | 308,605.94 |               |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目   | 本期发生金额 | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------|------------|-------------|
| 挂牌奖励资金 |        | 300,000.00 | 与收益相关       |
| 合计     |        | 300,000.00 |             |

## (三十三) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 15,613.14 | 414,430.58 | 15,613.14     |
| 对外捐赠        | 26,000.00 | 22,480.00  | 26,000.00     |
| 罚款、赔偿和滞纳金支出 | 1,341.50  | 22,749.94  | 1,341.50      |
| 合计          | 42,954.64 | 459,660.52 | 42,954.64     |

## (三十四) 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 | 5,747,469.53 | 5,749,226.72 |
| 递延所得税费用 | 83,691.81    | 67,256.37    |
| 合计      | 5,831,161.34 | 5,816,483.09 |

## 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                           | 21,586,322.95 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 5,396,580.74  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -632,440.13   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 145,227.81    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -54,616.24    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 976,409.16    |
| 所得税费用                          | 5,831,161.34  |

## (三十五) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 政府补助 | 1,200,000.00 | 300,000.00 |
| 银行利息 | 79,350.81    | 314,495.13 |
| 其它   | 155,921.32   | 230,047.59 |
| 合计   | 1,435,272.13 | 844,542.72 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 服务咨询费 | 1,820,476.07 | 1,181,021.97 |
| 招待费   | 1,441,040.09 | 1,193,203.17 |
| 燃气费   | 747,910.99   | 697,712.36   |
| 差旅费   | 610,647.26   | 622,168.72   |
| 水电费   | 503,617.71   | 368,659.93   |
| 车辆使用费 | 458,892.98   | 375,347.66   |
| 办公费   | 153,679.77   | 212,446.61   |
| 监理费   | 132,075.47   | 120,000.00   |
| 维护费   | 32,919.39    | 73,041.00    |
| 物料消耗  | 25,332.12    | 99,460.53    |
| 开办费   | 16,534.00    | 1,327,695.56 |
| 修理费   | 2,889.13     | 224,231.72   |
| 检测费   |              | 10,470.00    |
| 其他    | 8,165.59     | 4,559.25     |
| 合计    | 5,954,180.57 | 6,510,018.48 |

## (三十六) 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          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量     |               |               |
| 净利润                   | 15,755,161.61 | 16,419,928.79 |
| 加：资产减值准备              | 607.37        | 66,349.19     |
| 固定资产折旧                | 11,551,605.89 | 10,998,721.21 |
| 无形资产摊销                | 277,631.46    | 242,566.52    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   | 15,307.42     | 414,430.58    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 3,560,466.51  | 1,882,213.95  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 83,691.81     | 67,256.37     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -205,491.94   | -62,047.99    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,641,660.21  | -217,668.84   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,622,780.84 | 10,995,824.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 45,303,421.18 | 40,807,574.36 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况       |               |               |
| 现金的期末余额               | 14,896,173.97 | 16,929,437.26 |
| 减：现金的期初余额             | 16,929,437.26 | 10,470,361.92 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -2,033,263.29 | 6,459,075.34  |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 年初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 14,896,173.97 | 16,929,437.26 |
| 其中：库存现金        | 133,735.76    | 49,190.39     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 14,762,438.21 | 16,880,246.87 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 14,896,173.97 | 16,929,437.26 |

## (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 | 100,965,300.97 | 抵押借款（抵押物） |
| 合计   | 100,965,300.97 |           |

## 六、 在其他主体中的权益

### 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  |        |
| 安陆嘉旭天然气有限公司               | 湖北安陆  | 湖北安陆 | 天然气销售 | 100     |     | 同一控制合并 |
| 大悟嘉旭天然气有限公司               | 湖北大悟  | 湖北大悟 | 天然气销售 | 100     |     | 同一控制合并 |
| 孝昌嘉旭天然气有限公司               | 湖北孝昌  | 湖北孝昌 | 天然气销售 | 100     |     | 同一控制合并 |
| 广水中环天然气发展有限公司             | 湖北广水  | 湖北广水 | 天然气销售 | 100     |     | 同一控制合并 |
| 威海南海中环天然气有限公司             | 山东威海  | 山东威海 | 天然气销售 | 90      |     | 同一控制合并 |
| 乳山中环天然气有限公司               | 山东乳山  | 山东威海 | 天然气销售 | 90      |     | 同一控制合并 |
| 海阳中环天然气有限公司               | 山东海阳  | 山东海阳 | 天然气销售 | 90      |     | 同一控制合并 |
| SINO GAS HOLDINGS PTE LTD | 新加坡   | 新加坡  | 投资管理  | 90      |     | 同一控制合并 |
| 安陆嘉旭天然气危货运输有限公司           | 湖北安陆  | 湖北安陆 | 天然气运输 |         | 100 | 同一控制合并 |
| 莱州星岛天然气有限公司               | 山东莱州  | 山东莱州 | 天然气销售 |         | 90  | 同一控制合并 |

## 2、 本企业的子公司情况

金额单位：人民币万元

| 子公司全称                     | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人               | 业务性质    | 注册资本        | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码             |
|---------------------------|-------|--------|-----|---------------------|---------|-------------|---------|----------|--------------------|
| 安陆嘉旭天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 安陆  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 | 3,729 万     | 100     | 100      | 914209827446082972 |
| 大悟嘉旭天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 大悟  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 | 1,957 万     | 100     | 100      | 91420922790561442N |
| 孝昌嘉旭天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 孝昌  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 | 1,140 万     | 100     | 100      | 91420921790561447T |
| 广水中环天然气发展有限公司             | 民营    | 有限责任公司 | 广水  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 | 3,535 万     | 100     | 100      | 91421381695124500X |
| 威海南海中环天然气有限公司             | 民营    | 有限责任公司 | 山东  | 安宏生                 | 天然气能源行业 | 3,000 万     | 90      | 90       | 9137108149427705X1 |
| 乳山中环天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 山东  | 安宏生                 | 天然气能源行业 | 3,000 万     | 90      | 90       | 91371083494374028N |
| 海阳中环天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 山东  | 安宏生                 | 天然气能源行业 | 3,000 万     | 90      | 90       | 9137068709068146XJ |
| SINO GAS HOLDINGS PTE LTD | 外资    | 有限责任公司 | 新加坡 |                     | 天然气能源行业 | 4.75 万      | 90      | 90       |                    |
| 安陆嘉旭天然气危货运输有限公司           | 民营    | 有限责任公司 | 安陆  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 |             | 100     | 100      | 91420982597199189P |
| 莱州星岛天然气有限公司               | 民营    | 有限责任公司 | 山东  | CARLSON CLARK SMITH | 天然气能源行业 | 1,000 万新加坡币 | 90      | 90       | 91370683494396171C |

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 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(%) |
|--------------|------|------|---------------|-----------------|------------------|
| 中国环保能源投资有限公司 | 西萨摩亚 | 投资管理 | 15,141,808 美元 | 65              | 65               |

中国环保能源投资有限公司（以下简称“中国环保能源”）系一家注册在萨摩亚的外国公司，英文名称为 China Environmental Energy Protection Investment Limited，成立于 2002 年 4 月 10 日，中国环保能源注册号为 10543，注册资本为 15,141,808 美元，现有股东为 Excellent Empire Limited，持有 100%股份。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称                    | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------------------|--------------|
| 广州市秋晟能源投资有限公司              | 股东           |
| 孝感合顺投资管理中心（有限合伙）           | 股东           |
| IPCO INTERNATIONAL LIMITED | 同一最终控制方控制    |

## (四) 关联方应付款项

| 项目名称  | 关联方                        | 期末账面余额     | 年初账面余额    |
|-------|----------------------------|------------|-----------|
| 其他应付款 |                            |            |           |
|       | 中国环保能源投资有限公司               | 66,631.22  | 66,631.22 |
|       | IPCO INTERNATIONAL LIMITED | 112,216.05 | 94,396.98 |



**八、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 415,417.25 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 |            |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 |            |

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日月末净资产   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 692,362.08 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 415,417.25 |

本公司于 2016 年 2 月 23 日召开的 2016 年第一届董事会第八次会议审议通过了《公司股权激励计划（草案）的议案》。该议案已于 2016 年 3 月 11 日获得 2016 年度第二次临时股东大会通过。

2016 年 3 月 12 日，本公司股东孝感和顺投资管理中心（有限合伙）合伙人会议上确定本次股权激励对象为 10 人，激励对象按照审议通过的股权激励计划规定的条件和方式，通过受让股东安宏生在孝感合顺中 35 万元的合伙出资份额（占全部出资份额的 35%），从而间接持有本公司 5,600,000 股份。授予日为 2016 年 4 月 27 日，授予价格为 1.85 元。

**九、 承诺及或有事项**

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

**十、 资产负债表日后事项**

根据 2018 年 4 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议决议《关于公司 2017 年利润分配及资本公积的议案》，本公司本年度暂不进行利润分配。

**十一、 其他重要事项**

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 类别                    | 期末余额          |        |      |         |               | 年初余额          |        |      |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|------|---------|---------------|---------------|--------|------|---------|---------------|
|                       | 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   | 计提比例（%） |               | 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 | 32,127,601.50 | 100.00 |      |         | 32,127,601.50 | 14,639,466.44 | 100.00 |      |         | 14,639,466.44 |
| 合计                    | 32,127,601.50 | 100.00 |      |         | 32,127,601.50 | 14,639,466.44 | 100.00 |      |         | 14,639,466.44 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称         | 期末余额          |      |      |
|--------------|---------------|------|------|
|              | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 押金、保证金及备用金组合 | 53,748.50     |      |      |
| 关联方组合        | 32,073,853.00 |      |      |
| 合计           | 32,127,601.50 |      |      |

## 2、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   | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------|-------|---------------|------|-----------------|--------------|
| 广水中环天然气发展有限公司 | 关联方借款 | 17,656,960.08 | 1 年内 | 54.96           |              |
| 孝昌嘉旭天然气有限公司   | 关联方借款 | 14,416,892.92 | 1 年内 | 44.87           |              |
| 吴敬东           | 员工暂借款 | 40,599.50     | 1 年内 | 0.13            |              |
| 阳明富           | 员工暂借款 | 9,875.00      | 1 年内 | 0.03            |              |
| 王晖            | 员工暂借款 | 2,000.00      | 1 年内 | 0.01            |              |
| 合计            |       | 32,126,327.50 |      | 100.00          |              |

## (二) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 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 | 113,966,661.70 |      | 113,966,661.70 | 113,266,661.70 |      | 113,266,661.70 |
| 合计     | 113,966,661.70 |      | 113,966,661.70 | 113,266,661.70 |      | 113,266,661.70 |

## 对子公司投资

| 被投资单位                            | 年初余额           | 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 |
|----------------------------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------|
| 安陆嘉旭天然气有限公司                      | 47,707,762.13  |            |      | 47,707,762.13  |          |          |
| 广水中环天然气发展有限公司                    | 32,173,680.20  |            |      | 32,173,680.20  |          |          |
| 大悟嘉旭天然气有限公司                      | 16,687,303.41  |            |      | 16,687,303.41  |          |          |
| 孝昌嘉旭天然气有限公司                      | 13,055,197.46  |            |      | 13,055,197.46  |          |          |
| 威海南海中环天然气有限公司                    | 2,000,000.00   |            |      | 2,000,000.00   |          |          |
| 海阳中环天然气有限公司                      | 600,000.00     | 700,000.00 |      | 1,300,000.00   |          |          |
| 乳山中环天然气有限公司                      | 1,000,000.00   |            |      | 1,000,000.00   |          |          |
| SINO GAS HOLDINGS<br>PTE.LIMITED | 42,718.50      |            |      | 42,718.50      |          |          |
| 合计                               | 113,266,661.70 | 700,000.00 |      | 113,966,661.70 |          |          |

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                            | 金额           |
|-----------------------------------------------|--------------|
| 非流动资产报废损益                                     | -15,613.14   |
| 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） | 1,200,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -27,341.50   |
| 所得税影响额                                        | -289,261.34  |
| 少数股东权益影响额                                     | 1.63         |
| 合计                                            | 867,785.65   |

## (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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 7.82          | 0.20    | 0.20   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.40          | 0.19    | 0.19   |

湖北综联恒能源投资管理股份有限公司  
（加盖公章）  
二〇一八年四月二十三日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

孝感市北京路 58 号国贸大厦五楼公司董事会秘书办公室。