

证券代码：871161

证券简称：绿通燃气

主办券商：西部证券



绿通燃气

NEEQ：871161

山东绿通燃气股份有限公司
(Shan Dong LvTong Gas Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月1日，公司董事长刘光强被中关村紫能生物质燃气产业联盟聘任为联盟副理事长。



2018年1月，山东健通新能源科技有限公司刘光强同志被中关村紫能生物质燃气产业联盟聘为标准化技术委员会委员，参与了两项国标和六项行业标准的制定。



2018年6月24日，山东健通和江苏健通参与的国家示范工程“有机酸行业生物质燃气化工程及中小城市商业化运营模式示范研究”课题在潍坊顺利通过验收。



2018年6月26日，公司下属绿丰加气站因服务好、管理规范、用户满意度高，被淄博市公用事业管理局评为“时代先锋”岗。



2018年9月，公司组织了两次对贵和生物制气厂的升级改造工程，大大提高了公司产品气的质量和产量。此次的升级改造从方案设计到工程实施全部由公司内部组织完成。



2018年12月，公司在淄博市第二届诚信企业评选活动中，被授予了“优秀诚信企业”的称号。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、绿通燃气有限公司、绿通有限	指	山东绿通燃气股份有限公司
山东健通	指	山东健通新能源科技有限公司
江苏健通	指	江苏健通新能源科技有限公司
日照健通	指	日照健通新能源科技有限公司
绿通格世万	指	淄博绿通格世万燃气有限公司
淄博绿宏	指	淄博绿宏燃气销售有限公司
淄博绿达	指	淄博市绿达燃气有限公司
淄博绿新	指	淄博绿新燃气有限公司
惠民燃气	指	淄博惠民燃气有限公司
淄博绿林	指	淄博绿林经贸有限公司
淄博金标	指	淄博金标塑业有限公司
绿林燃气	指	淄博绿林燃气有限公司
煤气公司	指	淄博煤气公司
淄博绿能	指	淄博绿能燃气工程有限公司
三会	指	山东绿通燃气股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(1998年12月29日第九届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过;2014年8月31日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议《关于修改等五部法律的决定》第三次修正,自发布之日起实施。
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期	指	2018年1月1日到2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘光强、主管会计工作负责人许晓东及会计机构负责人（会计主管人员）齐静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	刘光强直接持有绿通燃气 1212.21 万股股份，占公司总股本的 50.93%，为公司的控股股东。同时，刘光强又担任公司董事长兼总经理，自公司成立以来，能够控制公司发展战略、经营决策等重要事项，是公司的实际控制人。虽然公司已制定实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等规则，完善了公司法人治理的重要制度，刘光强本人也作出不利用其控股股东、实际控制人地位损害本公司利益、避免同业竞争等承诺。但如果刘光强利用其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
天然气政府定价导致的风险	目前，我国天然气终端销售价格由政府部门制定，由天然气出厂价格、干线管道的管输价格、城市输配三部分组成。政府物价部门在制定输气价格及城市燃气价格时，主要考虑因素为企业经营成本及合理利润；与石油、煤等各相关能源价格的比较；政府的能源利用政策等。相对市场变化,政府的价格调整可能存

	<p>在时间滞后性，因此公司向下游转移成本的能力在一定期限以及范围内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化时，政府主管部门未及时和充分调整相关价格，则会对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。</p>
<p>安全生产风险</p>	<p>天然气属于易燃易爆物品，若公司在生产经营过程中，不按照操作规程进行操作，可能会存在因操作不当引发天然气泄漏、爆炸等事故，对公司财产造成重大损失。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但仍不能完全排除由于人员疏忽，不能及时巡管维护以及严格执行各项安全管理制度和操作规程，而给公司带来发生重大安全责任事故的可能，从而对公司造成较大的损失。</p>
<p>供应商集中风险</p>	<p>2018年1-12月，公司前五名天然气供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为65.05%，占比较高，虽然公司与主要供应商已建立了稳定的合作关系，但是如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	山东绿通燃气股份有限公司
英文名称及缩写	Shan Dong LvTong Gas Co., Ltd.
证券简称	绿通燃气
证券代码	871161
法定代表人	刘光强
办公地址	山东省淄博市张店区心环路6号一单元23层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王颖
职务	董事会秘书
电话	0533-2775610
传真	0533-2775610
电子邮箱	sdltrq@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	山东省淄博市张店区心环路6号一单元23层, 邮编 255000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年3月8日
挂牌时间	2017年3月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业(D)—燃气生产和供应业(D45)—燃气生产和供应业(D450)—燃气生产和供应业(D4500)
主要产品与服务项目	液化石油气、天然气销售;危险货物运输(2类、3类)(以上经营范围有效期限以许可证为准);化工产品(不含危险、监控、易制毒化学品)销售;货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本(股)	23,800,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	-
控股股东	刘光强
实际控制人及其一致行动人	刘光强

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913703037357851604	否

注册地址	山东省淄博市张店区心环路 6 号一单元 23 层	否
注册资本	23,800,000.00	否

五、中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	孙光辉、李杰
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,505,183.39	38,629,263.91	30.74%
毛利率%	23.13%	25.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,114,510.38	364,558.55	205.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-66,546.10	257,383.32	-125.85%
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）	2.74%	0.91%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.16%	0.64%	-
基本每股收益	0.05	0.02	150.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,782,374.50	60,341,386.82	2.39%
负债总计	16,449,678.92	16,369,404.59	0.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,303,460.09	40,188,949.71	2.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.69	2.96%
资产负债率%（母公司）	29.86%	29.45%	-
资产负债率%（合并）	26.63%	27.13%	-
流动比率	0.83	0.53	-
利息保障倍数	3.31	1.74	-

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	-68,428.43	-960,059.68	92.87%
应收账款周转率	20.86	43.82	-
存货周转率	216.79	449.26	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.39%	-10.94%	-
营业收入增长率%	30.74%	7.95%	-
净利润增长率%	170.18%	-22.38%	-

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	23,800,000	23,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-540,684.72
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,342,346.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,353.79
其他复核非经常性损益定义的损益项目	-5,980.58
非经常性损益合计	1,758,326.91
所得税影响数	296,904.28
少数股东权益影响额（税后）	280,366.15
非经常性损益净额	1,181,056.48

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	20,000.00			
应收账款	1,193,948.48			
应收票据及 应收账款		1,213,948.48		
管理费用	5,391,973.92	4,382,325.37		
研发费用		1,009,648.55		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是以销售车用天然气为主的能源供应类企业。控股子公司以生产销售生物质天然气为主营业务。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“D4500 燃气生产和供应业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“19101110 燃气公用事业”。

公司主要从事通过自有加气站进行车用天然气销售。公司从淄博港华燃气有限公司等大型燃气公司进行采购，通过管道的方式或槽车方式给自有加气站提供天然气，然后通过公司经营的 CNG 加气站销售给车用天然气用户。属于国家发改委在 2012 年颁布的《天然气利用政策》中的优先发展类别。公司提供的天然气气源质量符合国家车用压缩天然气的要求，燃烧后无废渣、废水产生，相较煤炭、石油等能源具有使用安全、热值高、洁净等优势，是国家“十二五”规划中重点发展的清洁能源。山东健通与江苏健通对沼气进行分离提纯，去除杂质，将“沼气”转变为高品质的“生物天然气（Bio-Natural Gas,BNG）”再利用，提升了沼气利用价值，扩大了沼气的应用范围，降低了碳与污染物的排放。

公司凭借优秀的管理团队以及先进的沼气提纯技术，在传统的加气站领域以及新兴的生物质能领域都构建了稳定的销售渠道，公司的客户分为分散的天然气汽车用户以及成批量采购的工商企业。公司通过直销模式来开拓市场，直接面向天然气汽车用户群以及批量采购的工商业用户，保持与最终客户的面对面沟通并提供快捷服务。

报告期内公司的商业模式没有发生变化；报告期后至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 50,505,183.39 元，比上年同期增长 30.74%；营业成本 38,824,828.81 元，比上年同期增长 35.08%；归属于挂牌公司股东净利润 1,114,510.38 元，比上年同期增长 205.72%；公司经营活动产生的现金流量净额-68,428.43 元，比上年同期增长 92.87%。

报告期内，公司在稳定传统 CNG 业务的前提下，积极拓展新的营销渠道及产品，借助国家及当地政府对环保要求不断提高的契机，勇于开拓新的客户，积极布局 LNG 业务，并在本年度取得了一定的成果。生物天然气板块一直是公司发展的主要方向，也是公司拟重点打造的核心产业，在本年度内公司继续对相关的生物天然气提纯技术进行升级，积累生物天然气运营经验，培养素质优秀的人才，与上下游产业链维持良好的合作关系，期望后期结合国家能源局等相关部门的产业政策充分发挥企业优势，为成为地区生物天然气领军企业打造坚实的基础。报告期内，行业法律法规和行业管理体系未发生重大变化，对

公司经营未产生重大影响。

（二）行业情况

“十三五”期间，国家层面的能源结构优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。2013年以来，国家陆续出台了《大气污染防治行动计划》、《京津冀及周边地区落实大气污染防治行动计划实施细则》、《能源行业加强大气污染防治工作方案》、《天然气分布式能源示范项目实施细则》、《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》等多项政策，以推动能源消费结构调整，鼓励天然气等清洁能源利用。其中《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》和《国家应对气候变化规划（2014-2020年）》中还明确提出，到2020年，天然气在一次能源消费中的比重将提高到10%以上；着重实施气化城市民生工程；发展天然气交通运输；在京津冀鲁、长三角、珠三角等大气污染重点防控区，发展天然气调峰电站，结合热负荷需求适度发展燃气—蒸汽联合循环热电联产；加大液化天然气和管道天然气进口力度等措施和规划。

随着国家出台环境治理政策的推动，企业天然气的消耗量不断增大，将会促进公司天然气销售量的提升。

（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	2,452,082.25	3.97%	2,599,546.10	4.31%	-5.67%
应收票据与应收账款	3,602,360.67	5.83%	1,213,948.48	2.01%	196.75%
存货	265,702.86	0.43%	92,482.58	0.15%	187.30%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	15,062,312.78	24.38%	15,626,952.52	25.90%	-3.61%
固定资产	20,286,778.06	32.84%	22,622,714.56	37.49%	-10.33%
在建工程	5,389,932.06	8.72%	4,508,072.75	7.47%	19.56%
短期借款	11,800,000.00	19.10%	9,400,000.00	15.58%	25.53%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
无形资产账面价值期末余额	7,031,763.00	11.38%	7,237,427.16	11.99%	-2.84%
预付账款	5,279,962.85	8.55%	3,677,904.44	6.10%	43.56%
其他应收款	1,161,297.47	1.88%	434,082.91	0.72%	167.53%
资产总计	61,782,374.50	100.00%	60,341,386.82	100.00%	2.39%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款本期期末金额3,602,360.67元与上年期末相较上涨196.75%，主要原因为：子公

司江苏健通增长金额为102.47万元，客户江苏金丰环保科技有限公司一般以季度的下月付上季度款项，2019年1月已收回上述款项中70.00万。

2、存货本期期末金额265,702.86元与上年期末相较上涨187.30%，原因为：母公司本年新增LNG点供业务，库存新增部分主要为存放于客户处的撬车内存货。

3、预付账款本期期末金额5,279,962.85元与上年期末相较上涨43.56%，原因为：母公司为拓展LNG贸易与点供业务，确保气源充足，预付给多家上游供应商气款。

4、其他应收款本期期末金额1,161,297.47元与上年期末相较上涨167.53%，原因为：母公司未收回投资公司绿宏燃气股权转让款80万元。

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	50,505,183.39	-	38,629,263.91	-	30.74%
营业成本	38,824,828.81	76.87%	28,741,661.62	74.40%	35.08%
毛利率	23.13%	-	25.60%	-	-
管理费用	5,030,483.34	9.96%	4,382,325.37	11.34%	14.79%
研发费用	1,389,611.11	2.75%	1,009,648.55	2.61%	37.63%
销售费用	5,272,624.38	10.44%	4,325,424.22	11.20%	21.90%
财务费用	598,750.37	1.19%	557,787.52	1.44%	7.34%
资产减值损失	45,095.40	0.09%	387.10	0.00%	11,549.55%
其他收益	2,404,737.20	4.76%	354,678.13	0.92%	578.01%
投资收益	335,360.26	0.66%	717,417.20	1.86%	-53.25%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	-540,684.72	-1.07%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	1,343,628.73	2.66%	477,013.96	1.23%	181.67%
营业外收入	0.08	0.00%	0.37	0.00%	-78.38%
营业外支出	37,353.87	0.07%	62,838.54	0.16%	-40.56%
净利润	1,360,713.35	2.69%	503,628.66	1.30%	170.18%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期金额50,505,183.39元与上年同期相较上涨30.74%，原因为：母公司本年新增LNG贸易与点供业务，增加收入1050.00万元；加气站增加公交车供气业务，增加收入80.00万元。

2、营业成本本期金额38,824,828.81元与上年同期相较上涨35.08%，原因为：母公司因销售量增长导致成本相应增长。

3、研发费用本期金额1,389,611.11元与上年同期相较上涨37.63%，原因为：子公司山东健通研发项目

增多。

4、资产减值损失本期金额45,095.40元与上年同期相较上涨11,549.55%，原因：子公司山东健通为拓宽生物质天然气业务范围，延长了应收账款回款期。

5、其他收益本期金额2,404,737.20元与上年同期相较上涨578.01%，主要为：公司收到区政府金融证券办公室上市补贴120万元；子公司山东健通收节能降耗补助50万元，高企补助40万元等。

6、投资收益本期金额335,360.26元与上年同期相较减少53.25%，原因：投资公司中占比重较大的淄博绿通格世万燃气有限公司由于经营政策转变，销售站点持续减少，造成营业利润的大幅降低，相比去年同期减少投资收益23.14万元，淄博市绿达燃气有限公司由于站前修路，影响了公司的正常营业，造成本期收入比去年同期有所下降，相比去年同期减少投资收益9.77万元。

7、营业外支出本期金额37,353.87元与上年同期相较减少40.56%，原因：本年报废车辆较去年数量减少。

8、营业利润本期金额1,343,628.73元与上年同期相较上涨181.67%，净利润本期金额1,360,713.35元与上年同期相较上涨170.18%，原因：除了收入、成本影响以外，报告期内政府补助增加205.01万元，对外投资收益减少38.21万元，处置固定资产损失54.07万元。

(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	47,939,119.89	36,304,685.69	32.05%
其他业务收入	2,566,063.50	2,324,578.22	10.39%
主营业务成本	37,216,361.85	27,560,866.33	35.03%
其他业务成本	1,608,466.96	1,180,795.29	36.22%

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	24,440,972.04	48.39%	21,476,939.48	55.60%
生物质天然气	10,058,676.70	19.92%	13,421,101.08	34.74%
液化天然气	11,789,079.29	23.34%	1,305,019.32	3.38%
切割气	2,308.11	0.01%	101,625.81	0.26%
租赁收入	1,501,724.15	2.97%	1,200,000.00	3.11%
运输收入	1,366,063.50	2.70%	1,124,578.22	2.91%
技术服务费	1,346,359.60	2.67%		

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
山东省	45,162,349.15	89.42%	30,717,386.60	79.52%
江苏省	5,342,834.24	10.58%	7,911,877.31	20.48%
合计	50,505,183.39	100.00%	38,629,263.91	100.00%

收入构成变动的的原因：

生物质天然气本期收入较去年同期减少336.24万元，原因为生物质天然气收入的主要来源为山东健通和江苏健通，江苏健通2018年7月由销售生物质天然气转为提供生物质天然气技术服务方式，造成生物质天然气销售减少。

液化天然气本期收入较去年同期增长1,048.41万元，原因是为寻找公司新的盈利增长点，完善天然气行业细分产品的相关布局，报告期内加大了液化天然气的开发力度，销售收入增加。

江苏健通报告期的收入比去年同期减少256.90万元，山东省的收入上涨1,444.50万元，由此导致江苏健通在公司收入中的占比下降9.9个百分点，原因为母公司增加液化天然气贸易与点供业务，加气站新增公交车供气业务，导致天然气和液化天然气收入增加；公司为探索生物质天然气的新商业模式，将江苏健通作为试点企业，由传统的生产企业转型为以技术输出、技术指点为主的轻资产企业，导致生物质天然气收入减少。

(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	扬州中燃城市燃气发展有限公司	3,694,750.49	7.32%	否
2	淄博聚利化工有限公司	1,838,459.21	3.64%	否
3	山东华彬石化有限公司	1,746,376.57	3.46%	否
4	淄博利顺德新材料有限公司	1,319,345.83	2.61%	否
5	淄博绿汇能源有限公司	1,268,368.10	2.51%	否
	合计	9,867,300.20	19.54%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	淄博港华燃气有限公司	10,986,104.81	30.97%	否
2	淄博华油天然气利用有限公司	3,627,339.29	10.23%	否
3	青岛恒发利昇商贸有限公司	3,154,307.36	8.89%	否
4	桓台县公益污水处理有限公司	2,881,044.37	8.12%	否
5	山东金钊源能源有限公司	2,424,562.44	6.84%	否
	合计	23,073,358.27	65.05%	-

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	-68,428.43	-960,059.68	92.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,906,307.96	-4,234,921.93	54.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,827,272.54	-5,748,970.69	131.78%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额-68,428.43元与上年同期相较上涨92.87%，原因为：销售商品、提供劳务收到的现金较上期增长1,343.86万元。收到其他与经营活动有关的现金比上期增加284.96万元。购买商品、接受劳务支付的现金较上期增长1,420.47万元。支付的各项税费较去年同期减少169.42万元，支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增长195.04万元。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额-1,906,307.96元与上年同期相较上涨54.99%原因为：购建固定资产支付的现金较去年同期减少226.68万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额1,827,272.54元与上年同期相较上涨131.78%原因为：本期银行借款较去年同期增加240万元，同时，归还借款减少450万元。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、山东健通新能源科技有限公司为公司的控股子公司，成立于2013年11月11日，公司持有山东健通70%的股权，山东健通现持有淄博市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91370303082957681A《企业法人营业执照》，注册资本3,500,000.00元，法定代表人刘光强，经营范围为沼气多级多相精制气、城市生物高级厌氧产沼生产、销售、技术开发和技术服务；污泥和硫膏（泥）干化处理生产、销售。报告期末总资产17,344,058.08元，报告期实现收入11,706,760.45元，实现净利润879,397.11元；

2、江苏健通新能源科技有限公司为公司的孙公司，成立于2014年4月15日，公司通过子公司山东健通间接持有江苏健通42.00%的股权，江苏健通现持有扬州市邗江区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91321003094260873L《企业法人营业执照》，注册资本5,000,000.00元，经营范围为沼气多级多相精制气、生物高级厌氧产沼技术开发、应用和技术服务；甲烷[压缩的]、天然气[含甲烷的，压缩的]销售；污泥干化处理。江苏健通财务报表已纳入山东健通合并范围。

3、公司参股公司有三家，分别是淄博市绿达燃气有限公司、淄博绿通格世万燃气有限公司、日照健通新能源科技有限公司，持股比例分别为40%、49%、20%，报告期内按照权益法对上述公司确认的投资收益分别为249,762.74元、208,839.23元、-66,846.05元。2018年12月处置淄博绿宏燃气销售有限公司，绿宏燃气1-11月按照权益法确认的投资收益为-50,415.08元，12月处置时产生投资损失-5,980.58元。

4、各参股公司具体情况介绍如下：（1）、淄博市绿达燃气有限公司：成立于2006年11月27日，注册资本5,000,000.00元整，法定代表人马文胜，经营范围为天然气销售。公司2018年末总资产7,646,563.91元，净资产7,439,644.1元，2018年实现主营业务收入7,319,192.26元，发生主营业务成本5,504,773.42元，实现净利润624,406.86元。（2）、淄博绿通格世万燃气有限公司：成立于2008年4月25日，注册资本14,700,000.00元整，经营范围为液化石油气的批发、零售业务（不含管道天然气、液化天然气、工业用气体、医疗用气体）；气体燃料用器具的维修业务；机械设备、燃气设备、厨房设备、通信设备、电脑设备、化工原料（危险化学品除外）、五金交电、卫生洁具、润滑油的批发销售及咨询服务；技术进出口业务。公司2018年末总资产为17,845,888.26元，净资产17,689,480.45元，2018年实现主营业务收入6,684,749.03元，主营业务成本5,541,947.08元，年度净利润426,202.51元。（3）、日照健通新能源科技有限公司：成立于2014年9月22日，法定代表人王洪军，注册资本20,000,000.00元整，经营范围为生物质天然气生产及销售。2018年末总资产20,444,448.61元，净资产17,093,048.59元，2018年实现主营业务收入5,972,435.28元，发生主营业务成本5,643,148.42

元，实现净利润-334,230.25元。

5、报告期内，公司无新增子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）会计政策变更

2018年6月15日，国家财政部印发了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件1要求编制财务报表。公司按照相关文件要求进行了会计政策变更。

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的要求，公司调整财务报表列报，同时相应调整比较期间报表项目。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2017年12月31日受影响的资产负债表：

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据	20,000.00	
应收账款	1,193,948.48	
应收票据及应收账款		1,213,948.48

2017年12月31日受影响的利润表：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	5,391,973.92	4,382,325.37
研发费用		1,009,648.55

2017年12月31日受影响的资产负债表：

项目	母公司资产负债表
----	----------

	调整前	调整后
应收票据	20,000.00	
应收账款	111,087.94	
应收票据及应收账款		131,087.94
(2) 会计估计变更		
无。		

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司注重积极承担社会责任,维护职工的合法权益,诚心对待供应商及客户等利益相关者。报告期内,公司遵纪守法,合规经营,依法纳税,在追求经济效益保护股东利益的同时,充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境,促进员工的发展。公司通过推动科技进步,为社会创造财富,带动和促进当地经济发展,缴纳的税收为当地的发展做出了直接贡献。

三、持续经营评价

报告期内,公司整体经营情况稳定,资产负债结构合理,具备持续经营能力,公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况;公司实际控制人不存在失联;公司高级管理人员不存在无法履职;公司不存在拖欠员工工资;公司不存在无法支付供应商货款;公司的主要生产、经营资质齐全,公司主要生产、经营要素(人员、土地、设备、原材料)正常经营;公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

刘光强直接持有绿通燃气 1212.21 万股股份,占公司总股本的 50.93%,为公司的控股股东。同时,刘光强又担任公司董事长兼总经理,自公司成立以来,能够控制公司发展战略、经营决策等重要事项,是公司的实际控制人。虽然公司已制定实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等规则,完善了公司法人治理的重要制度,刘光强本人也作出不利用其控股股东、实际控制人地位损害本公司利益、避免同业竞争等承诺。但如果刘光强利用其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司一方面将加强从董事、高管至普通员工的全面管理和培训工作，从思想上统一认识，树立风险控制、风险管理意识；另一方面公司将加大对内控制制度执行的监督力度，发挥监事会的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行，营造守法、公平和正直的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

二、天然气政府定价导致的风险

目前，我国天然气终端销售价格由政府部门制定，由天然气出厂价格、干线管道的管输价格、城市输配三部分组成。政府物价部门在制定输气价格及城市燃气价格时，主要考虑因素为企业经营成本及合理利润；与石油、煤等各相关能源价格的比较；政府的能源利用政策等。相对市场变化，政府的价格调整可能存在时间滞后性，因此公司向下游转移成本的能力在一定期限以及范围内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化时，政府主管部门未及时和充分调整相关价格，则会对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将增强成本控制力度，避免天然气价格波动对利润空间的影响，另一方面，公司将注重客户关系的维护，以优质、及时、全方位的服务提升客户忠诚度，从而提高产品附加值。

三、安全生产风险

天然气属于易燃易爆物品，若公司在生产经营过程中，不按照操作规程进行操作，可能会存在因操作不当引发天然气泄漏、爆炸等事故，对公司财产造成重大损失。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但仍不能完全排除由于人员疏忽，不能及时巡管维护以及严格执行各项安全管理制度和操作规程，而给公司带来发生重大安全责任事故的可能，从而对公司造成较大的损失。

应对措施：公司在生产过程中将严格遵守各项安全生产法律法规及操作规程，加强安全生产教育和培训，提升职工的安全生产意识和安全生产的能力；加强管道燃气建设材料和工程质量管理，为安全生产提供硬件保障；加大安全生产方面的投入，开发和引进先进的城市燃气安全监控系统，为安全生产提供技术保障；加大管线巡查力度和安全隐患排查力度，确保防患于未然，避免安全生产事故的发生。

四、供应商集中风险

2018年度公司前五名天然气供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为65.05%，占比较高，虽然公司与主要供应商已建立了稳定的合作关系，但是如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。

应对措施：公司与多家CNG供应商签订了长期合作协议。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，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）	10,000,000.00	8,800,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,101,100.00	11,901,100.00

公司股东为支持公司发展，自愿为公司的融资行为提供无偿的关联担保，上述关联交易符合《公司法》、《公司章程》及公司《关联交易管理制度》等规定，遵循公平、公正、公开原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司日常生产经营以及公司的独立性产生不利影响。

注 1：关联方刘光强、宋秀霞为公司向银行申请贷款 1,180.00 万元无偿提供保证、抵押、质押等担保。

注 2：关联方刘光强为公司提供无偿借款 880.00 万元，用于公司日常生产经营使用。

注 3：关联方齐静、李健波将位于淄博科技工业园三赢路以北、张田路以西的土地，（土地证号为淄国用（2008）第 A15383 号，地类（用途）：工业用地，使用权类型：出让，使用权面积：16166M²）转租给公司使用，租金每年 10.11 万元，其中合同约定，齐静 92,521.82 元，李健波 8,578.18 元。定价方式以市场价为准。

上述日常性关联交易，详见《山东绿通燃气股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（2018-004）。

（二）承诺事项的履行情况

公司已披露的承诺事项如下：

1、公司实际控制人刘光强向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：

（1）本人作为公司的控股股东、实际控制人，未从事或参与和公司及其子公司存在同业竞争的行为，与公司及其子公司不存在同业竞争。

（2）为避免与公司及其子公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其子公司构成竞争或相同的业务及活动，或拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（3）本人不存在影响公司及其子公司正常经营管理、侵害公司及其子公司及其他股东利益、违反相关法律法规等情形。

（4）本人在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及其子公司造成的全部经济损失。

2、公司控股股东、实际控制人刘光强出具《实际控制人关于公司资产独立性的承诺函》，承诺如下：本人作为山东绿通燃气股份有限公司（“股份公司”）的实际控制人，特此承诺，股份公司资产具有独立性，截至本承诺函出具日，不存在可能对公司资金、资产构成损害的下列情形：

（1）公司资产被实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为实际控制人及其控制的其它企业提供担保；

（2）公司资金、资产或其他公司资源被实际控制人及其关联方占用或转移；

（3）公司拥有的无形资产及其他主要财产存在任何产权纠纷或潜在的纠纷。对上述主要财产的所有权、使用权存在任何权利限制，存在其他未披露的担保事项或其他债务关系，存在资产、资金被股东占用的情形。

本人保证以上承诺的真实、准确和有效性，如违反上述承诺，愿意承担个别和连带法律责任。

3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员已分别出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将严格按照股份公司有关法律法规要求及《公司章程》的约定对关联方的资金往来及交易进行规范，在关联交易中严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，履行相关的股东大会或董事会的审批和决策程序，加强关联方交易的审查，保证公司信息披露的真实、准确、及时和完整。

4、公司管理层人员出具了《对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项符合法律法规和公司章程的声明》，承诺：公司除向中介机构披露的情形外，公司无对外担保、重大投资、委托理财和关联交易的情形。整体变更为股份公司后，为规范上述事项，公司在《公司章程》中对上述事项进行了规定，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》，构建了较为完善的内部控制制度，相关事项将按照制度严格执行。

5、公司其他董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

(1) 高级管理人员关于双重任职的书面声明；

(2) 管理层关于诚信状况的声明；

(3) 管理层关于公司最近两年一期内不存在重大违法违规行为的声明；

(4) 管理层关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及其影响的书面声明；

(5) 根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具的相应声明及承诺。

报告期内，前述承诺履行较为充分，未出现违背承诺的情况。

(三) 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
房屋鲁(2017)淄博博山区不动产权第0002386号	抵押	1,537,536.77	2.49%	用于银行短期借款
房屋鲁(2017)淄博博山区不动产权第0002195号	抵押	1,170,359.82	1.89%	用于银行短期借款
土地	抵押	6,998,316.33	11.33%	用于银行短期借款
总计	-	9,706,212.92	15.71%	-

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	7,223,167	30.35%	-896,500	6,326,667	26.58%
	其中：控股股东、实际控制人	2,291,667	9.63%	0	2,291,667	9.63%
	董事、监事、高管	2,956,167	12.42%	40,500	2,996,667	12.59%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,576,833	69.65%	896,500	17,473,333	73.42%
	其中：控股股东、实际控制人	9,830,433	41.30%	0	9,830,433	41.30%
	董事、监事、高管	15,678,833	65.88%	121,500	15,800,333	66.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,800,000	-	0	23,800,000	-
普通股股东人数		12				

(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	刘光强	12,122,100	-	12,122,100	50.93%	9,830,433	2,291,667
2	张元恒	2,460,238	-	2,460,238	10.34%	2,196,988	263,250
3	高峰	1,780,000	-	1,780,000	7.48%	-	1,780,000
4	吴伟	1,550,000	-	1,550,000	6.51%	-	1,550,000
5	苗会菊	1,160,840	-	1,160,840	4.88%	1,160,840	-
合计		19,073,178	0	19,073,178	80.14%	13,188,261	5,884,917

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
股东之间无关联关系

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

刘光强，男，1962年7月出生，3703031962****135X，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1996年7月毕业于山东经济干部管理学院经济管理专业，1979年11月至1989年6月，任济南军区后勤部参谋；1989年6月至1996年8月，任淄博市焦化煤气公司副总经理；1996年8月至2002年3月，任淄博市煤气公司副总经理；2008年4月至2016年8月，任淄博绿通格世万燃气有限公司董事长；2006年12月至今，任淄博市绿达燃气有限公司执行董事；2013年11月至今，任山东健通新能源科技有限公司执行董事；2014年4月至今，任江苏健通新能源科技有限公司董事长；2014年9月至今，任日照健通新能源科技有限公司董事；2015年4月至2017年5月18日，任淄博惠民燃气有限公司董事；2002年3月至2016年9月，任淄博绿通燃气有限公司董事长兼总经理；2016年9月至今，任山东绿通燃气股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	恒丰银行股份有限公司淄博分行	4,500,000.00	5.80%	2017.6.23-2018.6.21	否
银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	4,900,000.00	5.66%	2017.10.27-2018.10.26	否
银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	5,000,000.00	5.66%	2018.6.28-2019.6.26	否
银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	4,900,000.00	5.66%	2018.10.25-2019.9.11	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司淄博分行	1,900,000.00	4.35%	2018.12.29-2019.12.27	否
合计	-	21,200,000.00	-	-	-

注：本期期初 9,400,000.00 元，本期归还 9,400,000.00 元，本期增加 11,800,000.00 元，期末余额 11,800,000.00 元。

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘光强	董事长、总经理	男	1962年7月	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
张元恒	董事	男	1958年3月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
李健波	副总经理、董事	男	1970年11月	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
苗会菊	董事	女	1958年5月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
齐静	董事	女	1982年12月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
邢晗	副总经理	男	1985年3月	本科	2018年6月15日至2019年9月25日	是
宋作利	监事会主席	男	1960年1月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
王春萍	监事	女	1982年3月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
高璐	监事(职工)	女	1984年1月	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
许晓东	财务负责人	男	1979年12月	本科	2018年6月15日至2019年9月25日	是
王颖	董事会秘书	女	1974年8月	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、董事长刘光强与董事齐静系表兄妹关系，公司董事长、总经理刘光强为公司控股股东、实际控制人。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘光强	董事长、总经理	12,122,100	0	12,122,100	50.93%	0
张元恒	董事	2,460,238	0	2,460,238	10.34%	0
李健波	副总经理、董事	758,662	0	758,662	3.19%	0
苗会菊	董事	1,160,840	0	1,160,840	4.88%	0
齐静	董事	1,048,160	0	1,048,160	4.40%	0
邢晗	副总经理	937,000	0	937,000	3.94%	0
宋作利	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王春萍	监事	0	0	0	0.00%	0
高璐	监事(职工)	0	0	0	0.00%	0
许晓东	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
王颖	董事会秘书	310,000	0	310,000	1.30%	0
合计	-	18,797,000	0	18,797,000	78.98%	0

（三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张元恒	副总经理、董事	离任	董事	个人原因
秦爱华	财务总监	离任	无	个人原因
许晓东	总经理助理	新任	财务负责人	新聘任
邢晗	总经理助理	新任	副总经理	新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

许晓东，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于大连民族大学，大学学历，中级会计师，中国注册会计师。2004年3月-2008年7月山东世纪天鸿文教科技股份有限公司，历任稽核部稽

核主管、湖南分公司财务经理；2008年11月-2010年5月历任山东民基化工有限公司财务部主管、稽核部经理；2010年9月-2012年9月淄博美林电子有限公司财务部主管；2012年1月-2013年10月广州恒大地产集团山东公司财务部会计、淄博项目财务负责人；2013年12月-2015年3月淄博西普玻璃有限公司财务总监；2015年4月至2018年6月任山东绿通燃气股份有限公司总经理助理；2018年6月至今任山东绿通燃气股份有限公司财务总监。

邢晗，男，1985年3月出生，中国国籍，无境外居留权，2008年7月毕业于山东理工大学工商管理专业，本科学历。2008年9月至2016年9月，任淄博绿通燃气有限公司综合办公室主任；2016年9月至2017年12月任山东绿通燃气股份有限公司综合办公室主任；2017年12月至2018年6月任山东绿通燃气股份有限公司总经理助理；2018年6月至今任山东绿通燃气股份有限公司副总经理。

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	12	12
生产人员	53	43
销售人员	3	3
财务人员	7	7
技术人员	4	4
员工总计	79	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	11	11
专科	16	14
专科以下	52	44
员工总计	79	69

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、人员变化：报告期内，为了更好、更快、更健康的发展，公司进行了人员的调整，引进并留住优秀人才，减少并淘汰不胜任人员。
- 2、人员培训：公司重视员工的培训和发展工作，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训学习、在职员工业务和管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。
- 3、人才招聘和引进：公司根据每年用人规划，秉持公平、公正的原则进行社会公开招聘和人才引进。
- 4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、商业补充险等社会保险和社会公积金。

报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工人数等情况。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大人事变动、内控制度的制定、重大关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运营、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司实际控制人及其配偶为公司银行贷款提供担保的议案》。针对公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于公司实际控制人及其配偶为公司银行贷款提供担保的议案》。

4、公司章程的修改情况

无修改情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1. 2018年4月18日,公司召开第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于2017年度利润分配的预案》、《2017年度总经理工作报告》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2017年度关联交易的议案》、《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》共10项议案。</p> <p>2. 2018年6月15日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于选举许晓东为公司财务负责人的议案》、《关于选举邢晗为公司副总经理的议案》共2项议案。</p> <p>3. 2018年8月16日,公司召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了《2018年半年度报告》共1项议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2018年4月18日,公司召开第一届监事会第四次会议,审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于2017年度利润分配的预案》共5项议案。</p> <p>2. 2018年8月16日,公司召开第一届监事会第五次会议,审议通过了《2018年半年度报告》共1项议案。</p>
股东大会	1	<p>1. 2018年5月10日,公司召开2017年度股东大会,审议通过了《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于2017年度利润分配的预案》、《2017年度总经理工作报告》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2017年度关联交易的议案》、《关于续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》共9项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司共计召开1次股东大会会议、3次董事会会议、2次监事会会议。上述会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求,公司董事、监事和高级管理人员按照《公

司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司拥有规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司拥有完整的符合现代企业制度要求的内部管理制度。

1.关于会计核算体系公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，建立和健全了相关制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理。

3.关于风险控制体系公司在有效分析市场等潜在风险的前提下，采取事前预防、事中控制等一系列措施加强风险控制体系建设，且不断更新和完善，保障公司健康运行。

报告期内，公司不存在管理制度重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，未来公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月27日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并在同日进行了披露，旨在提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生

重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好（公告编号：2017-013）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	利安达审字【2019】第 2211 号
审计机构名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	孙光辉、李杰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

利安达审字【2019】第 2211 号

山东绿通燃气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东绿通燃气股份有限公司（以下简称“绿通燃气公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了绿通燃气公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的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，我们独立于绿通燃气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

绿通燃气公司管理层对其他信息负责。其他信息包括山东绿通燃气股份有限公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

绿通燃气公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估绿通燃气公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算绿通燃气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绿通燃气公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对绿通燃气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绿通燃气公司不能持续经营。

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

（六）就绿通燃气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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师
（项目合伙人）： 孙光辉

中国·北京

中国注册会计师：李杰

2019年4月18日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注六、1	2,452,082.25	2,599,546.10
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	附注六、2	3,602,360.67	1,213,948.48
其中：应收票据		0.00	20,000.00
应收账款		3,602,360.67	1,193,948.48
预付款项	附注六、3	5,279,962.85	3,677,904.44
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	附注六、4	1,161,297.47	434,082.91
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	附注六、5	265,702.86	92,482.58
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	附注六、6	832,909.63	661,440.66
流动资产合计		13,594,315.73	8,679,405.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	附注六、7	15,062,312.78	15,626,952.52
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	附注六、8	20,286,778.06	22,622,714.56
在建工程	附注六、9	5,389,932.06	4,508,072.75
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产	附注六、10	7,031,763.00	7,237,427.16
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	附注六、11	361,559.10	439,540.43
递延所得税资产	附注六、12	4,548.25	38.71
其他非流动资产	附注六、13	51,165.52	1,227,235.52
非流动资产合计		48,188,058.77	51,661,981.65
资产总计		61,782,374.50	60,341,386.82
流动负债：			
短期借款	附注六、14	11,800,000.00	9,400,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	附注六、15	884,306.83	2,492,069.13
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		884,306.83	2,492,069.13
预收款项	附注六、16	1,587,760.38	2,049,963.61
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	附注六、17	120,372.00	145,777.20
应交税费	附注六、18	899,516.94	1,101,268.56
其他应付款	附注六、19	1,157,722.77	1,180,326.09
其中：应付利息		17,565.52	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		16,449,678.92	16,369,404.59
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00

长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		16,449,678.92	16,369,404.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、20	23,800,000.00	23,800,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	附注六、21	14,409,559.61	14,409,559.61
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	附注六、22	3,093,900.48	1,979,390.10
归属于母公司所有者权益合计		41,303,460.09	40,188,949.71
少数股东权益		4,029,235.49	3,783,032.52
所有者权益合计		45,332,695.58	43,971,982.23
负债和所有者权益总计		61,782,374.50	60,341,386.82

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,149,045.86	1,294,990.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	附注十二、1	1,247,280.91	131,087.94
其中：应收票据		0.00	20,000.00
应收账款		1,247,280.91	111,087.94
预付款项		3,526,780.34	1,524,462.58
其他应收款	附注十二、2	8,881,734.62	8,419,234.62
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		211,051.42	2,564.40

持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		526,496.59	637,846.16
流动资产合计		15,542,389.74	12,010,185.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	附注十二、3	17,512,312.78	18,076,952.52
投资性房地产			
固定资产		10,832,195.53	13,416,266.70
在建工程		5,339,932.06	4,373,542.74
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,998,316.33	7,198,834.89
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		306,933.95	355,673.92
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		35,370.65	120,284.65
非流动资产合计		41,025,061.30	43,541,555.42
资产总计		56,567,451.04	55,551,741.40
流动负债：			
短期借款		11,800,000.00	9,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		112,000.00	1,144,582.40
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		112,000.00	1,144,582.40
预收款项		1,412,158.34	2,018,965.41
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		717,298.32	863,214.39
其他应付款		2,850,630.52	2,930,931.58
其中：应付利息		17,565.52	0.00
应付股利		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		16,892,087.18	16,357,693.78
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00

其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		16,892,087.18	16,357,693.78
所有者权益：			
股本		23,800,000.00	23,800,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		14,409,559.61	14,409,559.61
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,465,804.25	984,488.01
所有者权益合计		39,675,363.86	39,194,047.62
负债和所有者权益合计		56,567,451.04	55,551,741.40

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,505,183.39	38,629,263.91
其中：营业收入	附注六、23	50,505,183.39	38,629,263.91
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		51,360,967.40	39,224,345.28
其中：营业成本	附注六、23	38,824,828.81	28,741,661.62
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00

分保费用		0.00	0.00
税金及附加	附注六、24	199,573.99	207,110.90
销售费用	附注六、25	5,272,624.38	4,325,424.22
管理费用	附注六、26	5,030,483.34	4,382,325.37
研发费用	附注六、27	1,389,611.11	1,009,648.55
财务费用	附注六、28	598,750.37	557,787.52
其中：利息费用		564,939.81	558,970.69
利息收入		8,604.40	25,727.63
资产减值损失	附注六、29	45,095.40	387.10
加：其他收益	附注六、30	2,404,737.20	354,678.13
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、31	335,360.26	717,417.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		335,360.26	688,436.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六、32	-540,684.72	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,343,628.73	477,013.96
加：营业外收入	附注六、33	0.08	0.37
减：营业外支出	附注六、34	37,353.87	62,838.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,306,274.94	414,175.79
减：所得税费用	附注六、35	-54,438.41	-89,452.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,360,713.35	503,628.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,360,713.35	503,628.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		246,202.97	139,070.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,114,510.38	364,558.55
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00

6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		1,360,713.35	503,628.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,114,510.38	364,558.55
归属于少数股东的综合收益总额		246,202.97	139,070.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.02
（二）稀释每股收益		0.05	0.02

法定代表人：刘光强

主管会计工作负责人：许晓东

会计机构负责人：齐静

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二、4	38,798,422.94	25,208,142.25
减：营业成本	附注十二、4	30,694,081.54	17,672,688.18
税金及附加		173,602.13	159,096.51
销售费用		5,115,454.58	4,265,738.62
管理费用		2,790,574.05	3,161,095.38
研发费用		0.00	0.00
财务费用		591,879.11	551,162.10
其中：利息费用		564,939.81	558,970.69
利息收入		4,875.06	22,084.61
资产减值损失		0.00	0.00
加：其他收益	附注十二、5	1,291,163.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		335,360.26	717,417.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		335,360.26	688,436.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-540,684.72	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		518,670.07	115,778.66
加：营业外收入		0.00	0.27
减：营业外支出		37,353.83	62,778.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		481,316.24	53,000.39
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		481,316.24	53,000.39
（一）持续经营净利润		481,316.24	53,000.39
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		481,316.24	53,000.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.00	0.00
(二) 稀释每股收益		0.00	0.00

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,464,010.04	38,025,444.82
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		62,391.20	227,377.13
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、36	5,071,703.96	2,222,124.36
经营活动现金流入小计		56,598,105.20	40,474,946.31
购买商品、接受劳务支付的现金		42,118,290.29	27,913,682.16
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,777,264.88	6,006,532.70
支付的各项税费		1,267,111.24	2,961,307.59
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、36	6,503,867.22	4,553,483.54
经营活动现金流出小计		56,666,533.63	41,435,005.99

经营活动产生的现金流量净额		-68,428.43	-960,059.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	28,980.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,800.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		108,800.00	6,046,980.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,015,107.96	4,281,902.75
投资支付的现金		0.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,015,107.96	10,281,902.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,906,307.96	-4,234,921.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		11,800,000.00	9,400,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、36	8,800,000.00	3,050,000.00
筹资活动现金流入小计		20,600,000.00	12,450,000.00
偿还债务支付的现金		9,400,000.00	13,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,374.29	558,970.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	附注六、36	8,825,353.17	3,740,000.00
筹资活动现金流出小计		18,772,727.46	18,198,970.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,827,272.54	-5,748,970.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-147,463.85	-10,943,952.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,599,546.10	13,543,498.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,452,082.25	2,599,546.10

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,664,008.32	25,535,383.43
收到的税费返还		0.00	0.00

收到其他与经营活动有关的现金		5,606,163.65	2,339,971.03
经营活动现金流入小计		46,270,171.97	27,875,354.46
购买商品、接受劳务支付的现金		35,835,354.61	19,126,598.68
支付给职工以及为职工支付的现金		4,300,980.68	4,025,433.62
支付的各项税费		972,266.85	2,247,284.16
支付其他与经营活动有关的现金		5,894,890.20	4,457,215.22
经营活动现金流出小计		47,003,492.34	29,856,531.68
经营活动产生的现金流量净额		-733,320.37	-1,981,177.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	28,980.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,800.00	18,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		8,800.00	6,046,980.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,348,696.59	2,819,263.24
投资支付的现金		0.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,348,696.59	8,819,263.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,339,896.59	-2,772,282.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		11,800,000.00	9,400,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,600,000.00	2,800,000.00
筹资活动现金流入小计		20,400,000.00	12,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,400,000.00	13,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,374.29	558,970.69
支付其他与筹资活动有关的现金		8,525,353.17	3,590,000.00
筹资活动现金流出小计		18,472,727.46	18,048,970.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,927,272.54	-5,848,970.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-145,944.42	-10,602,430.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,294,990.28	11,897,420.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,149,045.86	1,294,990.28

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,979,390.10	3,783,032.52	43,971,982.23
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,979,390.10	3,783,032.52	43,971,982.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,114,510.38	246,202.97	1,360,713.35
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,114,510.38	246,202.97	1,360,713.35
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,093,900.48	4,029,235.49	45,332,695.58

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	股本				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	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,614,831.55	3,643,962.41	43,468,353.57	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,614,831.55	3,643,962.41	43,468,353.57	

	00				61						55	41	3.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,558.55	139,070.11	503,628.66
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,558.55	139,070.11	503,628.66
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,979,390.10	3,783,032.52	43,971,982.23

法定代表人：刘光强

主管会计工作负责人：许晓东

会计机构负责人：齐静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											所有者权益合计
	股本				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	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	984,488.01	39,194,047.62
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	984,488.01	39,194,047.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481,316.24	481,316.24
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481,316.24	481,316.24
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,465,804.25	39,675,363.86

项目	上期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	931,487.62	39,141,047.23
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	931,487.62	39,141,047.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,000.39	53,000.39
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,000.39	53,000.39
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45	0.00	0.00	0.00	0.00	179,623.45
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	23,800,000.00	0.00	0.00	0.00	14,409,559.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	984,488.01	39,194,047.62

山东绿通燃气股份有限公司 2018 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山东绿通燃气股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为淄博绿通燃气有限公司,由淄博市煤气公司、淄博绿能燃气工程有限公司共同出资设立,成立于 2002 年 3 月 8 日,注册资本:50 万元。

经过历次增资及股权转让后,2016 年 9 月 28 日,山东绿通依法取得了由淄博市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 913703037357851604 的《企业法人营业执照》。注册资本(股本)变更为人民币 2,380.00 万元,股东变更为:刘光强、张元恒、李健波、苗会菊、齐静、王福成、陈芳、秦爱华、邢晗、王颖、吴伟、高峰共计十二人。

此次变更后,绿通燃气各股东的出资情况及股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	出资方式	持股比例(%)
1	刘光强	1,212.21	净资产折股、货币	50.93
2	苗会菊	116.084	净资产折股	4.88
3	齐静	104.816	净资产折股、货币	4.40
4	张元恒	246.0238	净资产折股、货币	10.34
5	李健波	75.8662	净资产折股、货币	3.19
6	王福成	49.34	净资产折股	2.07
7	陈芳	40.46	净资产折股	1.70
8	秦爱华	77.50	货币	3.26
9	邢晗	93.70	货币	3.94
10	王颖	31.00	货币	1.30
11	吴伟	155.00	货币	6.51
12	高峰	178.00	货币	7.48
合计		2,380.00		100.00

2017 年 2 月 27 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司回复函,即《关于同意山东绿通燃气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函[2017]1088 号,根据相关规定并经审查,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司股本总数为 2,380.00 万股,注册资本为人民币 2,380.00 万元。

本公司法定代表人:刘光强。本公司住所:山东省淄博市张店区心环路 6 号一单元 23 层。经

营范围：液化石油气、天然气销售；危险货物运输（2类、3类）（以上经营范围有效期限以许可证为准）；化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）销售；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月18日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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。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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

（2）合并财务报表编制的方法

母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；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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

综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业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，如果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，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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具

备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、 金融工具

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（5）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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额超过 500 万元的持有至到期投资单独进行减值测试；对其他的持有至到期投资根据客户的信用程度等实际情况进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、10。

③可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

本公司判断可供出售金融资产公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本

期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

10、应收款项

本公司采用备抵法核算坏账损失。

(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：本公司将金额为 500 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1：日常业务往来款	
组合 2：政府部门款项、押金、备用金、保证金等款项	
组合 3：存在股权关系关联方款项	

组合中，组合 1 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）	不计提	不计提
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50

4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，对组合 2、组合 3 不计提坏账准备。

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

（2）存货发出的计价方法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度为存货的盘存制度为永续盘存制。

12、持有待售资产和处置组

（1）确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

（2）会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

13、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2) 初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四、5 确定其初始投资成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整

长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之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。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- 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）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	40	2.38
机器设备	5	10-25	9.50-3.80
运输设备	5	8	11.88
电子设备及其他	5	4-10	23.75-9.50

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原

价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

本公司在建工程以自营方式建造。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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）资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用

寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳

估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

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

22、股份支付

股份支付包括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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

客户自提加气完成交付的业务，以加气完成且公司收到货款或取得索取货款凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

并入地方天然气管网完成交付的业务，以天然气输入市政管网，确认天然气计量交接凭证后视为天然气的主要风险或报酬转移，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳

务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（2）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

26、租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2018年6月15日，国家财政部印发了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件1要求编制财务报表。公司按照相关文件要求进行了会计政策变更。

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的要求，公司调整财务报表列报，同时相应调整比较期间报表项目。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2017年12月31日受影响的资产负债表：

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据	20,000.00	
应收账款	1,193,948.48	
应收票据及应收账款		1,213,948.48

2017年12月31日受影响的利润表：

项目	利润表	
	调整前	调整后
管理费用	5,391,973.92	4,382,325.37
研发费用		1,009,648.55

2017年12月31日受影响的资产负债表：

项目	母公司资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据	20,000.00	
应收账款	111,087.94	
应收票据及应收账款		131,087.94

(2) 会计估计变更

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、11%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

2、不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
山东健通新能源科技有限公司	20%

3、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，财政部、国家税务总局下发财税〔2017〕43号文件，本公司下属山东健通新能源科技有限公司，按有关规定享受企业所得税优惠政策，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，本公司下属江苏健通新能源科技有限公司以《资源综合利用企业所得税

优惠目录》规定的资源作为主要材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。

4、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	180,223.51	116,841.18
银行存款	2,271,858.74	2,482,704.92
合计	2,452,082.25	2,599,546.10

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		20,000.00
应收账款	3,602,360.67	1,193,948.48
合计	3,602,360.67	1,213,948.48

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		20,000.00
商业承兑汇票		
合计		20,000.00

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,647,843.17	100.00	45,482.50	1.25	3,602,360.67

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,647,843.17	100.00	45,482.50	1.25	3,602,360.67

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,193,948.48	100.00			1,193,948.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,193,948.48	100.00			1,193,948.48

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,193,018.15		
1至2年	454,825.02	45,482.50	10.00
合计	3,647,843.17	45,482.50	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 45,482.50 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,877,609.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 78.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,737,989.38	70.80	2,929,819.57	79.66

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1至2年	1,383,359.58	26.20	748,084.87	20.34
2-3年	158,613.89	3.00		
合计	5,279,962.85	—	3,677,904.44	—

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,409,520.09 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 83.51%。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,161,297.47	434,082.91
合 计	1,161,297.47	434,082.91

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,161,297.47	100.00			1,161,297.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,161,297.47	100.00			1,161,297.47

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	434,470.01	100.00	387.10	0.09	434,082.91
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
合计	434,470.01	100.00	387.10	0.09	434,082.91

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	800,360.00		
合计	800,360.00		

B、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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、内部备用金等款	360,937.47		
合计	360,937.47		

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫款项	800,360.00	66,027.17
保证金、内部备用金等款	360,937.47	368,442.84
合计	1,161,297.47	434,470.01

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年收回或转回坏账准备金额 387.10 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
高海平	股权款	800,000.00	一年以内	68.89%	
江苏金丰环保科技有限公司	保证金	250,000.00	1-2年	21.53%	
山东汇美置业有限公司	房租押金	50,000.00	一年以内	4.31%	
韩婷	LNG 储罐押金	50,000.00	一年以内	4.31%	
山东华珍网络科技有限公司	押金	2,200.00	一年以内	0.19%	
合计	—	1,152,200.00	—		

5、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,651.44		54,651.44
库存商品	211,051.42		211,051.42
合计	265,702.86		265,702.86

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,918.18		89,918.18
库存商品	2,564.40		2,564.40
合计	92,482.58		92,482.58

(2) 存货年末余额中含有借款费用资本化金额：无。

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税	296,454.17	
预缴税金	81,710.62	42,932.86
待抵扣进项税	401,694.84	563,122.94
待摊费用-房租	53,050.00	55,384.86
合计	832,909.63	661,440.66

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
淄博市绿达燃气有限公司	2,726,094.90			249,762.74		
淄博绿宏燃气销售有限公司	956,395.66		900,000.00	-50,415.08		
淄博市绿通格世万燃气有限公司	8,459,006.19			208,839.23		
日照健通新能源科技有限公司	3,485,455.77			-66,846.05		
合计	15,626,952.52		900,000.00	341,340.84		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
淄博市绿达燃气有限公司				2,975,857.64	
淄博绿宏燃气销售有限公司			-5,980.58		
淄博市绿通格世万燃气有限公司				8,667,845.42	
日照健通新能源科技有限公司				3,418,609.72	
合计			-5,980.58	15,062,312.78	

注：本期处置淄博绿宏燃气销售有限公司产生投资收益-5,980.58元。

8、固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	7,480,454.42	19,110,629.36	5,419,594.86	1,605,916.08	33,616,594.72
2、本年增加金额		2,250,609.91		118,678.11	2,369,288.02
(1) 购置		715,837.84		102,493.17	818,331.01
(2) 在建工程转入		1,534,772.07		16,184.94	1,550,957.01
3、本年减少金额		892,399.20	3,961,436.41		4,853,835.61
(1) 处置或报废			3,961,436.41		3,961,436.41
(2) 更新改造		892,399.20			892,399.20
4、年末余额	7,480,454.42	20,468,840.07	1,458,158.45	1,724,594.19	31,132,047.13
二、累计折旧					
1、年初余额	1,121,877.34	5,816,478.03	2,869,308.91	1,186,215.88	10,993,880.16
2、本年增加金额	235,798.23	1,734,051.95	551,033.99	127,974.55	2,648,858.72
(1) 计提	235,798.23	1,734,051.95	551,033.99	127,974.55	2,648,858.72
3、本年减少金额		381,500.66	2,415,969.15		2,797,469.81
(1) 处置或报废			2,415,969.15		2,415,969.15
(2) 更新改造		381,500.66			381,500.66
4、年末余额	1,357,675.57	7,169,029.32	1,004,373.75	1,314,190.43	10,845,269.07

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	6,122,778.85	13,299,810.75	453,784.70	410,403.76	20,286,778.06
2、年初账面价值	6,358,577.08	13,294,151.33	2,550,285.95	419,700.20	22,622,714.56

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无

④通过经营租赁租出的固定资产：无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无

9、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	5,389,932.06	4,508,072.75
合计	5,389,932.06	4,508,072.75

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	年末余额			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
凤凰加气站项目	4,135,870.70		4,135,870.70	4,135,870.70		4,135,870.70
鲁维项目	50,000.00		50,000.00	134,530.01		134,530.01
联通路加气站工程				101,749.71		101,749.71
聚利化工管线工程				135,922.33		135,922.33
掺混肥生产线	1,204,061.36		1,204,061.36			
合计	5,389,932.06		5,389,932.06	4,508,072.75		4,508,072.75

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
凤凰加气站项	7,874,219.16	4,135,870.70				4,135,870.70

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
目						
掺混肥生产线	1,637,217.36		1,204,061.36			1,204,061.36
合计		4,135,870.70	1,204,061.36			5,339,932.06

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
凤凰加气站项 目	52.52	52.52				自筹
掺混肥生产线	73.54	73.54				自筹
合计						

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	8,020,732.50	70,520.39	8,091,252.89
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	8,020,732.50	70,520.39	8,091,252.89
二、累计摊销			
1、年初余额	821,897.61	31,928.12	853,825.73
2、本年增加金额	200,518.56	5,145.60	205,664.16
(1) 计提	200,518.56	5,145.60	205,664.16
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	1,022,416.17	37,073.72	1,059,489.89
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	6,998,316.33	33,446.67	7,031,763.00
2、年初账面价值	7,198,834.89	38,592.27	7,237,427.16

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
改造修缮费	355,673.92		48,739.97		306,933.95
脱硫罐区基建施工	23,439.16		8,523.36		14,915.80
压缩机维修改造	60,427.35		20,718.00		39,709.35
合计	439,540.43		77,981.33		361,559.10

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		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	45,482.50	4,548.25	387.10	38.71
合计	45,482.50	4,548.25	387.10	38.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细：无。

(3) 未确认递延所得税资产明细：无。

13、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程设备款	51,165.52	1,227,235.52
合计	51,165.52	1,227,235.52

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	9,900,000.00	9,400,000.00
保证借款	1,900,000.00	
合计	11,800,000.00	9,400,000.00

注 1: 刘光强、宋秀霞为本公司提供连带责任担保, 签订编号为 37100120180115440 号保证合同, 自中国农业银行股份有限公司淄博分行取得借款 190 万元, 借款合同编号为 37010120180011057 号, 借款合同期限为 2018 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 27 日, 年利率为 4.350%。

注 2: 淄博绿新燃气有限公司、刘光强、宋秀霞、刘久平为本公司提供连带责任担保, 签订编号为 2018 年齐银高保 17 字 2004 号的保证合同, 本公司与齐商银行股份有限公司公园支行签订最高额抵押合同, 签订编号为 2018 年齐银高抵 17 字 2004 号, 抵押物为不动产权证书, 编号为鲁(2017)淄博博山区不动产权第 0002386 号及鲁(2017)淄博博山区不动产权第 0002195 号。自齐商银行股份有限公司天齐支行取得借款 490 万元, 借款合同编号为 2018 年齐银借 17 字 2058 号, 借款合同期限为 2018 年 10 月 25 日至 2019 年 9 月 11 日, 年利率为 5.655%。

注 3: 淄博绿新燃气有限公司、刘光强、宋秀霞、刘久平为本公司提供连带责任担保, 签订编号为 2018 年齐银高保 17 字 2004 号的保证合同, 本公司与齐商银行股份有限公司公园支行签订最高额抵押合同, 签订编号为 2018 年齐银高抵 17 字 2004 号, 抵押物为不动产权证书, 编号为鲁(2017)淄博博山区不动产权第 0002386 号及鲁(2017)淄博博山区不动产权第 0002195 号。自齐商银行股份有限公司天齐支行取得借款 500 万元, 借款合同编号为 2018 年齐银借 17 字 2034 号, 借款合同期限为 2018 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 26 日, 年利率为 5.655%。

15、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付账款	884,306.83	2,492,069.13
合 计	884,306.83	2,492,069.13

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
工程设备款	264,644.35	552,066.43
货款	584,862.48	1,089,094.21
租赁费	10,000.00	766,250.00
技术服务费	24,800.00	84,658.49
合计	884,306.83	2,492,069.13

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏金丰环保科技有限公司	476,841.12	未到结算期

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收土地租赁费	254,285.76	1,454,285.76

项目	年末余额	年初余额
预收天然气款	1,333,474.62	376,040.90
预收运费		219,636.95
合计	1,587,760.38	2,049,963.61

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
山东壳牌石油有限公司	254,285.76	未到结算期

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	145,777.20	5,959,431.10	5,984,836.30	120,372.00
二、离职后福利-设定提存计划		767,605.87	767,605.87	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	145,777.20	6,727,036.97	6,752,442.17	120,372.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,777.20	5,362,084.86	5,387,490.06	120,372.00
2、职工福利费		96,941.50	96,941.50	
3、社会保险费		356,727.67	356,727.67	
其中：医疗保险费		289,662.60	289,662.60	
工伤保险费		28,985.65	28,985.65	
生育保险费		38,079.42	38,079.42	
4、住房公积金		125,365.26	125,365.26	
5、工会经费和职工教育经费		18,311.81	18,311.81	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	145,777.20	5,959,431.10	5,984,836.30	120,372.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		740,370.27	740,370.27	
2、失业保险费		27,235.60	27,235.60	
3、企业年金缴费				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计		767,605.87	767,605.87	

18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	12,381.32	35,918.98
企业所得税	848,908.76	1,029,418.09
个人所得税	2,305.81	4,457.50
城市维护建设税	866.69	2,514.33
教育费附加	371.44	1,077.57
地方教育附加	247.62	718.38
房产税	1,456.14	1,456.14
土地使用税	31,441.15	24,941.15
水利建设基金	61.91	179.60
印花税	1,476.10	586.82
合计	899,516.94	1,101,268.56

19、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	17,565.52	
其他应付款	1,140,157.25	1,180,326.09
合计	1,157,722.77	1,180,326.09

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	17,565.52	
合计	17,565.52	

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

项目	年末余额	年初余额
往来款	3,702.75	105,235.52
个人借款	1,004,373.02	1,032,921.19
其他	132,081.48	42,169.38
合计	1,140,157.25	1,180,326.09

②账龄超过1年的重要其他应付款：无

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,800,000.00						23,800,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	12,835,464.34			12,835,464.34
其他资本公积	1,574,095.27			1,574,095.27
合计	14,409,559.61			14,409,559.61

22、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,979,390.10	1,614,831.55
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,979,390.10	1,614,831.55
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,114,510.38	364,558.55
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
净资产折股		
年末未分配利润	3,093,900.48	1,979,390.10

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,939,119.89	37,216,361.85	36,304,685.69	27,560,866.33
其他业务	2,566,063.50	1,608,466.96	2,324,578.22	1,180,795.29
合计	50,505,183.39	38,824,828.81	38,629,263.91	28,741,661.62

(2) 主营业务收入分产品类别:

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天然气	46,291,036.14	36,140,043.79	36,304,685.69	27,560,866.33
技术服务费	1,648,083.75	1,076,318.06		

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	47,939,119.89	37,216,361.85	36,304,685.69	27,560,866.33

(3) 主营业务收入分地区明细:

产品分类名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省	42,596,285.65	33,054,730.69	28,392,808.38	20,902,930.56
江苏省	5,342,834.24	4,161,631.16	7,911,877.31	6,657,935.77
合计	47,939,119.89	37,216,361.85	36,304,685.69	27,560,866.33

24、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	54,546.38	58,219.80
教育费附加	22,865.17	25,821.40
地方教育附加	16,096.54	15,764.22
水利建设基金	3,111.18	3,648.46
房产税	5,824.56	5,824.96
土地使用税	74,492.60	73,537.56
车船使用税	7,544.28	9,221.88
印花税	13,093.28	13,072.62
其他	2,000.00	2,000.00
合计	199,573.99	207,110.90

25、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售人员职工薪酬	2,723,450.87	2,039,842.95
水电费	896,037.95	1,048,769.17
运输费	269,212.28	107,629.75
折旧费	868,563.77	851,414.21
维修费	352,280.28	77,544.16
劳动保护费	927.20	765.00
机物料消耗	28,536.17	153,362.31
广告宣传费	47,169.80	
其他	86,446.06	46,096.67
合计	5,272,624.38	4,325,424.22

26、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬社保及福利费	2,315,281.70	2,029,080.08
业务招待费	360,880.19	217,486.97
固定资产折旧	181,735.10	178,916.95
无形资产摊销	205,664.16	191,097.21
长期待摊费用摊销	48,740.04	48,740.04
聘请中介机构费	363,339.27	623,263.55
交通费	91,667.65	79,277.14
差旅费	88,506.17	51,744.72
租赁费	102,444.00	35,037.33
办公费	419,868.85	484,284.00
劳动保护费	14,742.79	7,735.47
财产保险费	78,199.92	99,500.02
装修费	10,400.00	
检测费	6,078.59	21,678.70
安全专项经费	102,864.95	127,548.00
咨询费	61,052.43	69,543.69
培训费	5,991.08	32,044.08
技术服务费	245,842.47	
水电费	5,927.91	
开办费	67,816.53	
其他	253,439.54	85,347.42
合计	5,030,483.34	4,382,325.37

27、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	342,772.38	171,775.78
折旧费	172,819.03	
材料费	36,205.12	
通讯费		2,468.93
差旅费	1,700.00	50,603.36
会议费	3,729.00	1,760.00
设计费	635,094.34	

项 目	本年发生额	上年发生额
燃料动力费	195,131.24	3,773.58
技术服务费		736,778.74
办公费		42,488.16
其他	2,160.00	
合 计	1,389,611.11	1,009,648.55

28、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	564,939.81	558,970.69
减：利息收入	8,604.40	25,727.63
手续费	42,414.96	24,544.46
合 计	598,750.37	557,787.52

29、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	45,095.40	387.10
合 计	45,095.40	387.10

30、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
上市融资奖励	800,000.00		800,000.00
新三板挂牌奖励	406,400.00		406,400.00
房屋租赁补贴	75,128.00		75,128.00
企业稳岗补贴	8,635.00		8,635.00
工会补贴	1,000.00		1,000.00
2017年度高新区人才政策兑现资金	50,000.00		50,000.00
循环经济政府补助	500,000.00		500,000.00
高新技术企业培育补助经费	100,000.00		100,000.00
高企淄博市创新发展专项资金	100,000.00		100,000.00
2018年科技大会奖励	200,000.00		200,000.00
2017年度稳岗补贴	1,183.00		1,183.00
科技创新券	100,000.00		100,000.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税税收返还	62,391.20	227,377.13	
扬州市邗江区科学技术局专利补助资金		20,800.00	
扬州市邗江科技企业上市基地有限公司上市奖励资金		106,501.00	
合计	2,404,737.20	354,678.13	2,342,346.00

31、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	341,340.84	688,436.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,980.58	
银行理财产品收益		28,980.82
合计	335,360.26	717,417.20

32、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置固定资产	-540,684.72		-540,684.72
合计	-540,684.72		-540,684.72

33、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	0.08	0.37	0.08
合计	0.08	0.37	0.08

34、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	37,353.83	62,278.54	37,353.83
对外捐赠支出		500.00	
其他	0.04	60.00	0.04
合计	37,353.87	62,838.54	37,353.87

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-49,928.87	-89,414.16
递延所得税费用	-4,509.54	-38.71
合 计	-54,438.41	-89,452.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	1,306,274.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	326,568.74
子公司适用不同税率的影响	-136,165.56
调整以前期间所得税的影响	-49,928.87
非应税收入的影响	-176,208.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,013.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,773.86
本年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	33,277.18
研发费用加计扣除	-104,220.83
所得税费用	-54,438.41

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
土地租金收入		960,000.00
往来款及备用金	647,654.37	8,835.23
政府补助	2,342,346.00	127,301.00
财务费用-利息收入	8,604.40	25,727.63
运输收入	1,310,232.85	1,093,535.95
退回保证金	550,634.00	
其他	212,232.34	6,724.55
合计	5,071,703.96	2,222,124.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用账户--银行手续费	16,269.86	12,975.28
转租土地租金支出	185,043.64	100,000.00
销售费用	1,512,115.42	1,555,060.61

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	3,268,946.40	2,588,573.54
往来款及备用金	654,544.39	68,800.00
运输支出	339,927.57	222,445.29
保证金支付	517,500.00	
其他	9,519.94	5,628.82
合计	6,503,867.22	4,553,483.54

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金拆入	8,800,000.00	3,050,000.00
合计	8,800,000.00	3,050,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还拆入资金	8,825,353.17	3,740,000.00
合计	8,825,353.17	3,740,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,360,713.35	503,628.66
加：资产减值准备	45,095.40	387.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,648,858.72	2,597,465.99
无形资产摊销	205,664.16	191,097.21
长期待摊费用摊销	77,981.33	52,597.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	540,684.72	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,353.83	62,278.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	564,939.81	558,970.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-335,360.26	-717,417.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,509.54	-38.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-173,220.28	-57,014.11

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,889,154.13	-1,854,298.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,475.54	-2,297,716.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,428.43	-960,059.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,452,082.25	2,599,546.10
减：现金的年初余额	2,599,546.10	13,543,498.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-147,463.85	-10,943,952.30

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,452,082.25	2,599,546.10
其中：库存现金	180,223.51	116,841.18
可随时用于支付的银行存款	2,271,858.74	2,482,704.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,452,082.25	2,599,546.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	2,707,896.59	银行借款抵押
无形资产	6,998,316.33	银行借款抵押
合计	9,706,212.92	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东健通新能源科技有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	有限公司	70.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
山东健通新能源科技有限公司	30	246,202.97		4,029,235.49

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东健通新能源科技有限公司	7,731,060.61	9,612,997.47	17,344,058.08	9,236,726.36		9,236,726.36

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东健通新能源科技有限公司	6,916,442.82	10,570,426.23	17,486,869.05	10,258,934.44		10,258,934.44

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东健通新能源科技有限公司	11,706,760.45	879,397.11	879,397.11	764,891.94

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东健通新能源科技有限公司	13,423,776.53	450,628.27	450,628.27	1,021,117.54

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	对合营企业或联
淄博市绿达燃气有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	有限公司	40.00	权益法
淄博市绿通格世万燃气有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	有限公司	49.00	权益法
日照健通新能源科技有限公司	山东省日照市	山东省日照市	有限公司	20.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		
	淄博市绿达燃气有限公司	淄博市绿通格世万燃气有限公司	日照健通新能源科技有限公司
流动资产	7,487,133.73	14,463,268.31	8,964,258.46
非流动资产	159,430.18	3,382,619.95	11,480,190.15
资产合计	7,646,563.91	17,845,888.26	20,444,448.61
流动负债	206,919.81	156,407.81	3,351,400.02
非流动负债			
负债合计	206,919.81	156,407.81	3,351,400.02
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	7,439,644.10	17,689,480.45	17,093,048.59
按持股比例计算的净资产份额	2,975,857.64	8,667,845.42	3,418,609.72
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			

项目	年末余额/本年发生额		
	淄博市绿达燃气有限公司	淄博市绿通格世燃气有限公司	日照健通新能源科技有限公司
营业收入	7,319,192.26	6,684,749.03	5,972,435.28
净利润	624,406.86	426,202.51	-334,230.25
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	624,406.86	426,202.51	-334,230.25
本年度收到的来自联营企业的股利			

(续)

项目	年初余额/上年发生额			
	淄博市绿达燃气有限公司	淄博绿宏燃气销售有限公司	淄博市绿通格世燃气有限公司	日照健通新能源科技有限公司
流动资产	7,073,944.37	2,223,326.16	19,825,063.60	13,686,620.49
非流动资产	348,154.42	3,050,212.94	3,882,782.61	13,580,700.13
资产合计	7,422,098.79	5,273,539.10	23,707,846.21	27,267,320.62
流动负债	606,861.55	491,560.78	6,444,568.27	8,239,265.60
非流动负债				1,600,776.18
负债合计	606,861.55	491,560.78	6,444,568.27	9,840,041.78
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,815,237.24	4,781,978.32	17,263,277.94	17,427,278.84
按持股比例计算的净资产份额	2,726,094.90	956,395.66	8,459,006.19	3,485,455.77
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的	2,726,094.90	956,395.66	8,459,006.19	3,485,455.77

项目	年初余额/上年发生额			
	淄博市绿达燃气有限公司	淄博绿宏燃气销售有限公司	淄博市绿通格世万燃气有限公司	日照健通新能源科技有限公司
账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,057,231.58	2,163,152.12	24,313,773.22	6,278,024.42
净利润	868,668.33	-258,619.85	898,528.31	-237,929.25
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	868,668.33	-258,619.85	898,528.31	-237,929.25
本年度收到的来自联营企业的股利				

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为自然人刘光强，持股比例 50.93%，任公司董事长兼总经理。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
淄博绿通格世万燃气有限公司	持股 49%

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张元恒	董事、副总经理，持股 5%以上股东
李健波	董事
苗会菊	董事，公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
齐静	董事
王颖	董事会秘书
宋作利	监事会主席
王春萍	监事
高璐	监事（职工）
高峰	持股 5%以上股东
吴伟	持股 5%以上股东
邢晗	副总经理、公司股东
王福成	公司股东
宋秀霞	刘光强配偶
淄博美陶瓷器有限公司	监事会主席持股 10.95%并担任董事的企业
淄博绿林经贸有限公司	公司控股股东、实际控制人持股 30%的企业
淄博金标塑业有限公司	公司控股股东、实际控制人持股 9.09%的企业

5、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
齐静	土地	92,521.82	92,521.82
李健波	土地	8,578.18	8,578.18

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘光强、宋秀霞	4,500,000.00	2017年6月23日	2018年6月21日	是
刘光强、宋秀霞	4,900,000.00	2017年10月27日	2018年10月26日	是
刘光强、宋秀霞	1,900,000.00	2018年12月29日	2019年12月27日	否
刘光强、宋秀霞	4,900,000.00	2018年10月25日	2019年9月11日	否
刘光强、宋秀霞	5,000,000.00	2018年6月28日	2019年6月26日	否

（3）关联方资金拆借

关联方	拆借金额
拆入：	
刘光强	8,800,000.00

关联方	拆借金额
合计	8,800,000.00
拆出:	
刘光强	8,725,353.17
博绿通格世万燃气有限公司	100,000.00
合计	8,825,353.17

6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款:		
刘光强	1,004,373.02	929,726.19
淄博绿通格世万燃气有限公司		100,000.00
齐静		92,521.82
李健波		8,578.18
合计	1,004,373.02	1,130,826.19

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无重大的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至报告日，本公司无重大的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		20,000.00

项目	年末余额	年初余额
应收账款	1,247,280.91	111,087.94
合计	1,247,280.91	131,087.94

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		20,000.00
商业承兑汇票		
合计		20,000.00

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,247,280.91	100.00			1,247,280.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,247,280.91	100.00			1,247,280.91

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,087.94	100.00			111,087.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	111,087.94	100.00			111,087.94

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,247,280.91		
合 计	1,247,280.91		

② 本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,247,280.91 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	8,881,734.62	8,419,234.62
合 计	8,881,734.62	8,419,234.62

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,881,734.62	100.00			8,881,734.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	8,881,734.62	100.00			8,881,734.62

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,419,234.62	100.00			8,419,234.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	8,419,234.62	100.00			8,419,234.62

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	800,000.00		
合计	800,000.00		

B、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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方款项	7,979,134.62		
保证金、内部备用金等款	102,600.00		
合计	8,081,734.62		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫款项	7,979,134.62	8,359,134.62
处置股权款	800,000.00	
保证金、内部备用金等款	102,600.00	60,100.00
合计	8,881,734.62	8,419,234.62

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东健通新能源科技有限公司	往来款	7,979,134.62	1年以内、1-2年、2-3年	89.84%	
高海平	股权款	800,000.00	一年以内	9.01%	
山东汇美置业有限公司	房租押金	50,000.00	一年以内	0.56%	
韩婷	LNG储罐押金	50,000.00	一年以内	0.56%	
山东华珍网络科技有限公司	押金	2,200.00	一年以内	0.02%	
合计	—	8,881,334.62	—	99.99%	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	2,450,000.00		2,450,000.00	2,450,000.00		2,450,000.00

项目	年末余额			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
对联营、合营企业投资	15,062,312.78		15,062,312.78	15,626,952.52		15,626,952.52
合计	17,512,312.78		17,512,312.78	18,076,952.52		18,076,952.52

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
山东健通新能源科技有限公司	2,450,000.00			2,450,000.00		
合计	2,450,000.00			2,450,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资详见附注六、7

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,232,359.44	29,085,614.58	22,883,584.61	16,491,892.89
其他业务	2,566,063.50	1,608,466.96	2,324,557.64	1,180,795.29
合计	38,798,422.94	30,694,081.54	25,208,142.25	17,672,688.18

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	341,340.84	688,436.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,980.58	
银行理财产品收益		28,980.82
合计	335,360.26	717,417.20

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-540,684.72	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,342,346.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,353.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,980.58	
小计	1,758,326.91	
所得税影响额	296,904.28	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	280,366.15	
合计	1,181,056.48	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.74%	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.16%	-0.0028	-0.0028

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室（山东省淄博市张店区心环路6号一单元23层2303室）