

证券代码：838226

证券简称：同德股份

主办券商：恒泰证券



同德股份

NEEQ : 838226

新疆同德能源股份有限公司

Xinjiang Tongde Energy Co., Ltd.



年度报告

2018

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 9 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 25 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况..... | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 34 |
| 第九节 | 行业信息 | 37 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制..... | 38 |
| 第十一节 | 财务报告 | 44 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、股份公司、同德股份 | 指 | 新疆同德能源股份有限公司 |
| 国泰恒昌 | 指 | 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司 |
| 成都新能联 | 指 | 成都新能联工程技术有限公司 |
| 全国中小企业股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| CNG | 指 | 压缩天然气 |
| LNG | 指 | 液化天然气 |
| 股东大会 | 指 | 新疆同德能源股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 新疆同德能源股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 新疆同德能源股份有限公司监事会 |
| 《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》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《新疆同德能源股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第一节 声明与提示

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

公司负责人张健、主管会计工作负责人薛凤梅及会计机构负责人（会计主管人员）周艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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 |
|----------|---|
| 安全生产风险 | <p>车用天然气具有易燃、易爆的特性，从事车用天然气业务较容易受到多种事故及其他不确定因素的影响，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，也专门设置了技术安保部门，同时制定了一系列安全生产的相关制度以及应急突发事件的预案，但如果相关负责人安全意识不足，不能及时巡管维护、管理不到位或者由于操作员操作不当，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的风险，从而对公司及用户造成较大的损失。</p> <p>针对此风险，公司设置了独立的安全生产部，制定了应急突发事件的应对预案，并建立了安全生产体系，制定安全生产管理制度，建立并完善安全生产管理办法。报告期内，公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规，认真接受安全监督管</p> |

| | |
|-----------------------|--|
| | <p>理部门和消防管理部门的监督，没有出现重大燃气安全责任事故。</p> |
| <p>经营资质续期风险</p> | <p>根据《城镇燃气管理条例》、《城镇燃气经营许可管理办法》和《新疆维吾尔自治区城镇燃气经营许可证核发办法》的相关规定，国家对燃气经营实行许可证制度。本公司各加气站均已取得燃气主管部门颁发的《燃气经营许可证》，同时均取得了由新疆维吾尔自治区质量技术监督局颁发的《气瓶充装许可证》，有效期均为 3 年。目前，公司的相关许可证均在有效期内，但如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求，将可能导致相关经营资质提前终止或丧失，使公司经营受到不利影响。</p> <p>针对此风险，公司将密切关注国家和自治区关于燃气行业相关制度、政策法规更新情况，遵守各级政府相关规定，以保持相关业务资格。严格合法合规经营，同时积极主动申请和定期变更相关经营资质和许可证，保障公司的持续经营。</p> |
| <p>经营活动风险</p> | <p>报告期内，公司及下属子公司未因经营活动过程中管理或操作的不规范受到行政主管单位的处罚。如在后期经营过程中，不能按照相关安全规范管理和操作规程操作，不能严格把控经营活动，将面临被处罚的风险。</p> <p>针对此风险，公司及下属子公司对各项受处罚的隐患及时制定了整改措施，落实整改责任人和整改期限，整改完成后应进行复查，达到预期效果；建立了完善的监督和奖励机制，将规范事项纳入工作考核的范畴中；每季、每年对各加气站人员资质和设备合格情况进行排查治理，并形成书面资料上报公司。</p> |
| <p>存在现金销售而导致的内控风险</p> | <p>公司的主营业务是为高速公路上的天然气车辆提供压缩天然气、液化天然气销售服务，存在一部分个人客户。基于零售行业的特殊性，公司在销售过程中除企业客户采用预收方式结算外，加气车辆均直接收取现金完成交易，公司按期确认收入</p> |

| | |
|------------|--|
| | <p>及相关税费。公司若不能采取有效的现金收款内部控制措施，或者内部控制制度不能被良好执行，公司营业收入的真实、准确和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。</p> <p>针对此风险，公司制订了相关的制度，并在实践中继续完善，对现金收款的方式将继续加强监督与管理。公司正积极完善对加气机系统的升级改造，各站推广加气卡模式和与合作伙伴联网销售等方式，逐步降低现金收款的比例。未来，随着经营模式升级及移动互联网络的覆盖，积极推广 POS 机、支付宝、微信、保兑通等支付平台的使用，逐步减少现金收款的比例。</p> |
| 单一供应商依赖的风险 | <p>报告期内，公司前五大供应商采购金额占公司采购总额的比重是 65.63%，其中向新疆新捷股份有限公司下属公司采购相对集中，一旦供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，将会对经营产生不利影响，公司存在一定程度的供应商集中及单一供应商依赖的风险。</p> <p>针对此风险，公司一直与新疆新捷股份有限公司保持着良好的合作关系，且仍将继续保持与他们的合作；公司与供应商协商合作期限最长到 2024 年，保证公司气源稳定性。另外，公司一方面进一步加强每个供应商的深度合作关系，尝试通过合作连接供应商的网络结算系统，提高相互合作粘性；另一方面，公司将通过将现有的运营模式复制到与更多供应商的合作中，比如：奎屯非创精细燃气有限公司、新疆东方环宇燃气股份有限公司等供应商，以此降低供应商数量较少带来的风险。</p> |
| 公司治理风险 | <p>公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在一定风险。</p> <p>针对此风险，公司已在中介机构的辅导下建立了三会一层</p> |

| | |
|--------------------------|---|
| | <p>的治理结构，并制定了三会议事规则，以及关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法，公司建立健全了公司治理机制。公司在日常经营过程中严格按照公司章程以及各项规章制度管理，规范经营。</p> |
| <p>实际控制人不当控制的风险</p> | <p>公司的实际控制人为张健、薛凤梅，报告期末张健直接持有公司 53.55%的股份，通过同德恒昌间接持有公司 0.27%的股份，张健合计持有公司 53.82%的股份；其妻薛凤梅直接持有公司 32.46%的股份，通过同德恒昌间接持有公司 3.32%的股份，薛凤梅合计持有公司 35.78%的股份，二人合计持有公司 89.60%的股份。公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。</p> <p>针对此风险，公司经过改制后，已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，公司已根据《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了符合要求的《公司章程》，在章程中制定了保护中小股东利益的条款；通过制定三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等治理规则与规章制度，对关联交易的决策、防范关联方占用公司资金、对外投资的决策、对外担保的决策等事宜进行了详细的规定，能有效防止实际控制人滥用职权侵占公司及其他中小股东利益。</p> |
| <p>对 G30 高速公路资源依赖的风险</p> | <p>公司作为新疆境内高速公路沿线天然气加气站运营商，其下属九座 CNG 加气子站均分布于新疆境内高速沿线，占据服务</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>区区位优势。目前，高速公路线路过往天然气车辆需求是公司运营的主要要素，公司对高速公路资源存在依赖。如天气变化、道路改扩建等因素导致高速公路通行受限情况，将对公司的生产经营产生重大影响。</p> <p>针对此风险，公司一方面积极加强安全管理，完善天然气销售服务，提升自身竞争能力；另一方面公司正在积极拓展业务，未来将采取投资建设和收购兼并的方式开拓市场，以分散降低依赖风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 新疆同德能源股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Xinjiang Tongde Energy Co., Ltd. |
| 证券简称 | 同德股份 |
| 证券代码 | 838226 |
| 法定代表人 | 张健 |
| 办公地址 | 新疆乌鲁木齐新市区河南东路 38 号天和·新城市广场 B 座 9 楼 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李军锋 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0991-5057012 |
| 传真 | 0991-4851129 |
| 电子邮箱 | ljf7378@163.com |
| 公司网址 | http://xjtdny.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 新疆乌鲁木齐新市区河南东路 38 号天和·新城市广场 B 座 9 楼， 830000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 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 | 2012 年 6 月 8 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 2 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) |
| 主要产品与服务项目 | 压缩天然气零售、管道燃气 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 36,600,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 张健、薛凤梅 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张健、薛凤梅 |

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 | 91652323599153408L | 否 |
| 注册地址 | 新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北京南路 506 号美克大厦 D 座 4 层 406 号 | 否 |
| 注册资本(元) | 36,600,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---|
| 主办券商 | 恒泰证券 |
| 主办券商办公地址 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 居来提、曾玉波 |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 51,712,261.93 | 57,671,629.01 | -10.33% |
| 毛利率% | 19.89% | 27.15% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 94,356.99 | 2,198,035.17 | -95.71% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 154,286.66 | 2,195,631.19 | -92.97% |
| 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） | 0.18% | 4.19% | - |
| 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） | 0.29% | 4.19% | - |
| 基本每股收益 | 0.0026 | 0.06 | -95.67 |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 79,115,066.90 | 71,130,761.91 | 11.22% |
| 负债总计 | 25,245,880.13 | 17,593,742.01 | 43.49% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 53,869,186.77 | 53,537,019.90 | 0.62% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.47 | 1.46 | 0.68% |
| 资产负债率%（母公司） | 23.66% | 6.22% | - |
| 资产负债率%（合并） | 31.91% | 24.73% | - |
| 流动比率 | 1.02 | 1.04 | - |
| 利息保障倍数 | 2.57 | - | - |

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 | -6,118,640.06 | -2,203,659.91 | -177.66% |
| 应收账款周转率 | 24.08 | 75.57 | - |
| 存货周转率 | 5.51 | 12.07 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 11.22% | 22.80% | - |
| 营业收入增长率% | -10.33% | 27.73% | - |
| 净利润增长率% | -95.71% | -17.47% | - |

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 | 36,600,000 | 36,600,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|-------------------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -70,430.95 |
| 其他营业外收入和支出 | -74.54 |
| 非经常性损益合计 | -70,505.49 |
| 所得税影响数 | -10,575.82 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | -59,929.67 |

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 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）公司主要产品和服务

公司主要经营天然气零售、城市燃气销售以及天然气入户安装业务，公司目前 CNG、LNG 站点主要位于疆内 G30 高速、吐乌大高速沿线，城市燃气销售以及天然气入户安装业务集中在吐鲁番市高昌区等。

（二）天然气销售业务经营模式

公司经营的天然气加气站业务，各站点采用“统一管理、统一经营、统一核算、统一服务标准”的经营模式，公司通过直销模式，从上游天然气供应商购入天然气，然后通过 CNG、LNG 运输车运送至公司经营的 CNG、LNG 加气站并销售给高速路沿线车辆用户，收入来源主要是燃气销售收入，客户类型基本固定，部分站点有相对固定的物流车队。

城市燃气业务中的居民用户、商业用户及工业用户，由双方签订合同后为其通气，合同中对气价、计量方式、结算方式、付款方式等均进行了约定，对于大型工业用户，由公司的销售人员在与对方进行洽谈后签订合同，合同中对供气量、气压、气价、计量方式、结算方式、付款方式等条款均进行了约定。公司对下游用户的结算方式为 IC 卡方式。IC 卡模式为用户先行对 IC 卡充值后再用气，如卡内余额不足则需充值后才能继续用气，实际为预收款结算模式。

（三）天然气入户安装业务经营模式

天然气入户安装业务主要由子公司国泰恒昌经营，主要采用以主动开发市场为主的经营方式。国泰恒昌销售人员主动开发市场，对于未敷设管线、未通天然气的区域先期与当地政府部门沟通，取得其支持和协助后，国泰恒昌根据不同类型用户的用气规模、用气特点等进行安装方案设计和设备选型，然后委托有资质的单位进行设计、施工、监理，施工完成后进行验收，交付用户使用。

报告期内，公司商业模式较上年末没有变化。

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，公司取得营业收入 51,712,261.93 元，比去年同期水平减少了 10.33%，营业成本 41,426,285.86 元，比去年同期降低了 1.39%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 154,286.66 元，比去年同期减少 92.97%。

一方面 2018 年新疆维稳形势常态化，对经营危化品业务的企业加强了管理。在经营过程中，各级主管部门也提高了检查频率和检查力度，但是停业的次数和停业的时间比上年有所减少，在此过程中，公司也积极配合主管部门做好站队维稳工作，积极按照主管部门的要求逐项落实整改，争取不停业；另一方面 2018 年 6 月 10 日国家发展改革委发布《关于理顺居民用气门站价格的通知》（2018）794 号，将居民用气由最高门站价格管理改为基准门站价格管理，价格水平按非居民用气基准门站价格水平安排，新疆居民用气价格调整至 1.04 元每立方，但是当地价格主管部门还未发布终端市场的调价通知。所以，对公司整体的效益产生了一定的影响。

(二) 行业情况

公司所处行业为城市燃气行业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），所属行业为“D45 燃气生产和供应业”。

1、行业发展状况

（1）城市燃气行业发展迅速，行业规模不断扩大城市燃气作为城市基础设施的重要组成部分，它的发展在城市现代化中起着极其重要的作用。提高城市燃气化水平，对于提高城市居民生活质量、改善城市环境、提高能源利用率，具有十分重要的意义。随着上游输配管道长度的不断增加和我国城镇化的不断发展，下游用气需求的持续攀升，我国城市燃气行业规模不断扩大。2016 年，我国天然气消费量为 2,058 亿立方米。

(2) 城市燃气普及率整体较高，但区域发展不平衡随着我国城市燃气公共设施的不断完善，我国城市燃气普及率整体较高。根据国家统计局数据显示，我国城市燃气普及率从 2007 年的 87.4% 上升到 2015 年的 95.3%，但由于各区域经济发展水平、气源供应等问题，区域发展不平衡。整体来看，东部及南部沿海省市燃气普及率高于全国平均，而大多数中西部省市以及东北地区由于设施建设不完备、气源不足等问题，导致普及率偏低。

(3) 城镇管网发展迅速，“十一五”期末，我国城镇燃气管网总长度由“十五”期末的 17.7 万公里提高至 35.5 万公里。“十二五”期间，我国新建城镇燃气管道约 25 万公里，到“十二五”期末，城镇燃气管道总长度将达到 60 万公里。近年来，我国天然气城市管网发展迅速，国家统计局数据显示，2015 年我国城市天然气管道长度为 49.8 万公里，同比增长 14.6%，未来将继续呈现快速增长的态势。

(4) 用气结构不断优化，天然气日益成为城市燃气的主导气源，由于天然气的经济性和作为清洁能源的环保优势，以及随着我国天然气气源的多元化和城市燃气管道设施的完善，天然气日益成为城市燃气的主导气源。据运行快报统计，2016 年，天然气产量 1371 亿立方米，同比增长 1.5%；天然气进口量 721 亿立方米，同比增长 17.4%；天然气消费量 2058 亿立方米，同比增长 6.6%。据国家统计局数据显示，2017 年 1-6 月份，天然气产量 740.8 亿立方米，同比增长 8.0%，增速比 1-5 月份加快 1.2 个百分点，其中，常规天然气增长 8.9%，非常规天然气增长 5.7%，分别加快 1.5 和 0.2 个百分点。

2、行业发展情况对公司经营的影响

本公司是疆内 G30 高速及吐乌大高速沿线经营加气站的核心企业，具有极佳的地理位置优势，尤其 2017 年公司新增加了城市燃气和天然气入户安装业务，并拥有了自己的气源。行业整体的健康稳定发展也会促使公司各项业务的快速增长，不断优化用气结构和市场化供应方式。作为区域内重点发展和扶持的能源企业，公司有义务也有能力为新疆地区城镇化和气化新疆的进程贡献一份力量。

(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 | 3,545,110.73 | 4.48% | 1,537,080.55 | 2.16% | 130.64% |
| 应收票据与应收账款 | 3,875,199.28 | 4.90% | 703,519.27 | 0.99% | 450.83% |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 存货 | 8,266,199.69 | 10.45% | 6,783,952.29 | 9.54% | 21.85% |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | | 0.00% | 0.00% |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 21,705,836.09 | 27.44% | 23,820,645.86 | 33.49% | -8.88% |
| 在建工程 | 22,790,259.89 | 28.81% | 21,217,514.51 | 29.83% | 7.41% |
| 短期借款 | 10,840,000.00 | 13.70% | | 0.00% | 0.00% |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% |
| 应付票据及应付账款 | 9,673,102.78 | 12.23% | 13,401,386.63 | 18.84% | -27.82% |
| 预付款项 | 6,755,206.82 | 8.54% | 5,562,176.19 | 7.82% | 21.45% |

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期较上期增加 2,008,030.18 元，涨幅 130.64%，主要系公司建设吐鲁番市港城工业园区管道建设工程，鄯乌天然气管道吐鲁番市葡北阀室至港城工业园区天然气输气管线项目建设工程，计量首站工程等工程建设，流动资金短缺，向银行申请借款导致期末货币资金增加所致。

应收票据与应收账款：本期较上期增加 3,171,680.01 元，涨幅 450.83%，主要系我单位开发的大客户未使用预收账款方式结算所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| 营业收入 | 51,712,261.93 | - | 57,671,629.01 | - | -10.33% |
| 营业成本 | 41,426,285.86 | 80.11% | 42,011,193.34 | 72.85% | -1.39% |
| 毛利率% | 19.89% | - | 27.15% | - | - |
| 管理费用 | 2,642,164.06 | 5.11% | 4,518,294.56 | 7.83% | -41.52% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 销售费用 | 6,735,674.35 | 13.03% | 8,232,636.51 | 14.28% | -18.18% |
| 财务费用 | 174,440.85 | 0.34% | -86,398.99 | -0.15% | 301.90% |
| 资产减值损失 | 246,870.58 | 0.48% | 63,901.03 | 0.11% | 286.33% |
| 其他收益 | - | - | 2,813.00 | - | - |
| 投资收益 | -50,000.00 | - | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 326,293.98 | 0.63% | 2,795,526.16 | 4.85% | -88.33% |

| | | | | | |
|-------|-----------|-------|--------------|-------|---------|
| 营业外收入 | - | - | 15.21 | 0.26% | - |
| 营业外支出 | 70,505.49 | 0.14% | | - | - |
| 净利润 | 94,356.99 | 0.18% | 2,198,035.17 | 3.79% | -95.71% |

项目重大变动原因：

管理费用：本期较上期减少 1,876,130.50 元，降幅 41.52%，主要原因是公司收入下降，为节省成本，下调了管理人员工资所导致。

财务费用：本期较上期增加 260,839.84 元，涨幅 301.90%，主要系公司向银行申请流动资金贷款支付的银行利息。

营业利润：本期较上期减少 2,469,232.18 元，降幅 88.33%，主要系 CNG 气源紧张，购进成本增加致使营业利润减少。

营业外支出：本期较上期增加 70,505.49 元，主要系存货饮料过期导致的非正常损失。

资产减值损失：本期较上期增加 182,969.55 元，涨幅 286.33%，主要系我单位开发的大客户结算方式未使用预收账款方式结算，计提坏账所导致。

净利润：本期较上期减少 2,103,678.18 元，降幅 95.71%，主要系 CNG 气源紧张，销量下降，购进成本增加致使净利润减少。

(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 | 46,909,604.14 | 49,476,450.28 | -5.19% |
| 其他业务收入 | 4,802,657.79 | 8,195,178.73 | -41.40% |
| 主营业务成本 | 39,524,799.14 | 37,945,958.24 | 4.16% |
| 其他业务成本 | 1,901,486.72 | 4,065,235.10 | -53.23% |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 燃气 | 46,909,604.14 | 90.71% | 49,476,450.28 | 85.79% |
| 入户初装 | 2,735,909.08 | 5.29% | 8,181,171.20 | 14.18% |
| 其他 | 2,066,748.71 | 4.00% | 14,007.53 | 0.03% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

主营业务收入：本期较上期减少 2,566,846.14 元，降幅 5.19%，主要系 CNG 气源紧张销量下降所致。

其它业务收入：本期较上期减少 3,392,520.94 元，降幅 41.40%，主要系在吐番鲁市投资建设城市供气管道工程，燃气入户初装安装业务减少所致。

主营业务成本：本期较上期增加 1,578,840.90 元，涨幅 4.16%，主要系由于全国范围缺气，气源紧张导致成本上升。

其它业务成本：本期较上期减少 2,163,748.38 元，降幅 53.23%，主要系在吐番鲁市投资建设城市供气管道工程，燃气入户初装安装业务减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 新疆九洲恒昌供应链管理股份有限公司 | 10,214,024.81 | 19.75% | 否 |
| 2 | 河北宝兑通电子商务有限公司 | 5,154,511.66 | 9.97% | 否 |
| 3 | 新疆威振石化有限公司 | 2,349,708.32 | 4.54% | 否 |
| 4 | 新疆邦凯能源物资有限公司 | 1,151,854.72 | 2.23% | 否 |
| 5 | 新疆中能广通能源有限公司 | 812,528.07 | 1.57% | 否 |
| 合计 | | 19,682,627.58 | 38.06% | - |

(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 | 吐鲁番新捷能源有限公司 | 7,761,505.03 | 18.74% | 否 |
| 2 | 托克逊新捷能源有限公司 | 7,097,665.37 | 17.13% | 否 |
| 3 | 新疆新业能源化工有限责任公司 | 4,444,600.00 | 10.73% | 否 |
| 4 | 新疆东方环宇燃气股份有限公司 | 4,562,470.37 | 11.01% | 否 |
| 5 | 新疆广汇能源销售有限责任公司 | 3,320,545.40 | 8.02% | 否 |
| 合计 | | 27,186,786.17 | 65.63% | - |

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 | -6,118,640.06 | -2,203,659.91 | -177.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,745,723.36 | -13,712,255.76 | 79.98% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,677,393.60 | | - |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 3,914,980.15 元，降幅 177.66%，主要系我单位开发的大客户未使用预收账款方式结算所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 10,966,532.40 元，增幅 79.98%，主要系新投资建设吐鲁番市港城工业园管道建设工程，吐鲁番市大河沿镇、七泉湖镇气化项目建设工程，鄯乌天然气管道吐鲁番市葡北阀室至港城工业园区天然气输气管线项目建设工程，鄯善火车站工业园管道工程，计量首站工程大部分工程在上年度建设，本年建设后续零星工程所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 10,667,393.60 元，主要系现金流短缺向银行申请流动资金贷款所致。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司 100%控股 5 家公司。

1) 奎屯市同德能源有限公司成立于 2013 年 1 月 8 日，主要经营天然气的零售，注册资本：100 万元，法定代表人：商亚杰。

2) 托克逊县同德燃气有限公司成立于 2013 年 3 月 14 日，主要经营天然气的零售，注册资本：100 万元，法定代表人：杨春生。

3) 阜康市同德能源有限公司成立于 2014 年 3 月 18 日，主要经营压缩天然气充装，注册资本：50 万元，法定代表人：薛建桥。

4) 鄯善县恒信燃气有限公司成立于 2014 年 5 月 20 日，主要经营压缩天然气零售，注册资本：100 万元，法定代表人：杨春生。

5) 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司成立于 2016 年 11 月 7 日，主要经营城市燃气集中供应，管道燃气“G”，注册资本：5000 万元，法定代表人：商亚杰。

公司于 2017 年 10 月 12 日收购王章持有成都新能联工程技术有限公司 15% 股权，成都新能联注册资本：1000 万元，法定代表人：丁心悦，主要经营清洁能源技术与产品的研发、咨询服务；石油天然气工程设计服务；化工工程设计服务；市政工程设计服务；科技产品的研发与销售；货物与技术的进出口；工程总承包服务。

报告期内，由于疆外业务增长不明显以及考虑整体发展需要，公司以 2018 年 10 月 15 日为股权转让基准日，将其持有的邯郸冀新新能源有限公司 100.00% 股权以 0 元转让给曹丽韦，邯郸冀新新能源有限公司系公司全资子公司，注册资本为 1,000.00 万元人民币，截至股权转让基准日，实缴出资金额为 0 元人民币，尚未开设银行账户，也暂未开展经营。

公司以 2018 年 11 月 2 日为股权转让基准日，将其持有的邯郸旭建恒德新能源科技有限公司 35.00% 股权以 30.00 万元转让给丁锡忠。邯郸旭建恒德新能源科技有限公司系公司参股公司，注册资本为 1,000.00 万元人民币，截至股权协议签署之日，公司持有旭建恒德股权比例为 35.00%，公司实缴出资金额为 35.00 万元，尚未实缴出资金额为 315.00 万元。

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司所属加气站所在地区，优先聘请当地员工解决他们的就业问题，同时聘请具有劳动能力的残疾人员充实到公司的员工队伍之中，为他们提供最基本的生活保障，为当地社会经济发展做出一点贡献。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、生产经营、安全管理、风险防控等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、

业务等经营指标比较健康；经营管理层、一线员工队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、安全生产风险

天然气具有易燃、易爆的特性，从事天然气业务较容易受到多种事故及其他不确定因素的影响，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，同时制定了一系列安全生产的相关制度以及应急突发事件的预案，但如果相关负责人安全意识不足，不能及时巡线维护、管理不到位或者由于操作员操作不当，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的风险，从而对公司及用户造成较大的损失。

针对此风险，公司设置了独立的安全生产部，制定了应急突发事件的应对预案，并建立了安全生产体系，制定安全生产管理制度，建立并完善安全生产管理办法。报告期内，公司严格执行与安全生产管理相关的法律法规，认真接受安全监督管理部门和消防管理部门的监督，没有出现重大燃气安全责任事故。

2、经营资质续期风险

根据《城镇燃气管理条例》、《城镇燃气经营许可证管理办法》和《新疆维吾尔自治区城镇燃气经营许可证核发办法》的相关规定，国家对燃气经营实行许可证制度。本公司各加气站均已取得燃气主管部门颁发的《燃气经营许可证》，同时均取得了由新疆维吾尔自治区质量技术监督局颁发的《气瓶充装许可证》，有效期均为 3 年。目前，公司的相关许可证均在有效期内，但如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求，将可能导致相关经营资质提前终止或丧失，使公司经营受到不利影响。

针对此风险，公司将密切关注国家和自治区关于燃气行业相关制度、政策法规更新情况，遵守各级政府相关规定，以保持相关业务资格。严格合法合规经营，同时积极主动申请和定期变更相关经营资质和许可证，保障公司的持续经营。

3、经营活动风险

报告期内，公司及下属子公司未因经营活动过程中管理或操作的不规范受到行政主管单位的处罚。如在后期经营过程中，不能按照相关安全规范管理和操作规程操作，不能严格把控经营活动，将面临被处罚的风险。

针对此风险，公司及下属子公司对各项受处罚的隐患及时制定了整改措施，落实整改责任人和整改期限，整改完成后应进行复查，达到预期效果；建立了完善的监督和奖励机制，将规范事项纳入工作考核的范畴中；每季、每年对各加气站人员资质和设备合格情况进行排查治理，并形成书面资料上报公司。

4、存在现金销售而导致的内控风险

公司的主营业务是为高速公路上的天然气车辆提供压缩天然气、液化天然气销售服务，存在一部分个人客户。基于零售行业的特殊性，公司在销售过程中除企业客户采用预收方式结算外，加气车辆均直接收取现金完成交易，公司按期确认收入及相关税费。公司若不能采取有效的现金收款内部控制措施，或者内部控制制度不能被良好执行，公司营业收入的真实、准确和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。

针对此风险，公司制订了相关的制度，并在实践中继续完善，对现金收款的方式将继续加强监督与管理。公司正积极完善对加气机系统的升级改造，各站推广加气卡模式和与合作伙伴联网销售等方式，逐步降低现金收款的比例。未来，随着经营模式升级及移动互联网的覆盖，积极推广 POS 机、支付宝、微信、保兑通等支付平台的使用，逐步减少现金收款的比例。

5、单一供应商依赖的风险

报告期内，公司前五大供应商采购金额占公司采购总额的比重是 65.63%，其中向新疆新捷股份有限公司下属公司采购相对集中，一旦供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，将会对经营产生不利影响，公司存在一定程度的供应商集中及单一供应商依赖的风险。

针对此风险，公司一直与新疆新捷股份有限公司保持着良好的合作关系，且仍将继续保持与他们的合作；公司与供应商协商合作期限最长到 2024 年，保证公司气源稳定性。另外，公司一方面进一步加强每个供应商的深度合作关系，尝试通过合作连接供应商的网络结算系统，提高相互合作粘性；另一方面，公司将通过将现有的运营模式复制到与更多供应商的合作中，比如：奎屯非创精细燃气有限公司、新疆东方环宇燃气股份有限公司等供应商，以此降低供应商数量较少带来的风险。

6、公司治理风险

由于股份公司和有限公司在公司治理机制上存在较大的不同，特别是公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在一定风险。

针对此风险，公司已在中介机构的辅导下建立了三会一层的治理结构，并制定了三会议事规则，以及关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法，公司建立健全了公司治理机制。公司在日常经营过程中严格按照公司章程以及各项规章制度管理，规范经营。

7、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为张健、薛凤梅，报告期末张健直接持有公司 53.55%的股份，通过同德恒昌间接持有公司 0.27%的股份，张健合计持有公司 53.82%的股份；其妻薛凤梅直接持有公司 32.46%的股份，通过同德恒昌间接持有公司 3.32%的股份，薛凤梅合计持有公司 35.78%的股份，二人合计持有公司 89.60%的股份。

公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。

针对此风险，公司经过改制后，已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，公司已根据《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了符合要求的《公司章程》，在章程中制定了保护中小股东利益的条款；通过制定三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等治理规则与规章制度，对关联交易的决策、防范关联方占用公司资金、对外投资的决策、对外担保的决策等事宜进行了详细的规定，能有效防止实际控制人滥用职权侵占公司及其他中小股东利益。

8、对新疆境内高速公路资源依赖的风险

公司作为新疆境内高速公路沿线天然气加气站运营商，其下属九座 CNG 加气子站均分布于新疆境内高速沿线，占据服务区区位优势。目前，高速公路线路过往天然气车辆需求是公司运营的主要要素，公司对高速公路资源存在依赖。如天气变化、道路改扩建等因素导致高速公路通行受限情况，将对公司的生产经营产生重大影响。

针对此风险，公司一方面积极加强安全管理，完善天然气销售服务，提升自身竞争能力；另一方面公司正在积极拓展业务，未来将采取投资建设和收购兼并的方式开拓市场，以分散降低依赖风险。

(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 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 10,000,000.00 | 2,128,000.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------|------------|-----------|
| 6. 其他 | 100,000.00 | 21,600.00 |
|-------|------------|-----------|

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|------------|------|---------------|------------|-----------|----------|
| 新疆同德投资有限公司 | 抵押担保 | 10,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年7月4日 | 2018-024 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次偶发性关联交易事项为关联方为公司申请银行贷款提供抵押担保，促进公司业务的正常开展，补充公司流动资金，具有必要性。本事项对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因关联担保受到不利影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年6月25日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过《关于收购股权的议案》，公司拟收购邯郸市宏伟运输有限公司持有河北宝幢燃气有限公司40.00%股权和邯郸市方广化工贸易有限公司持有河北宝幢燃气有限公司40.00%股权。

2018年7月19日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过《关于终止收购股权的议案》，公司终止收购邯郸市宏伟运输有限公司持有河北宝幢燃气有限公司40.00%股权和邯郸市方广化工贸易有限公司持有河北宝幢燃气有限公司40.00%股权。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人张健、薛凤梅出具《承诺》，承诺若公司因社会保险和住房公积金缴纳不规范而致使公司被行政处罚或被员工要求赔偿、补充缴纳的，张健、薛凤梅赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。

2、公司控股股东、实际控制人张健、薛凤梅出具的《承诺》，承诺其最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为；没有发生其作为一方当事人的重大诉讼或仲

裁案件。

3、公司控股股东、实际控制人出具《承诺》，承诺不会占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人的关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。

4、为避免未来可能出现的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，就避免同业竞争承诺如下：

本人张健、薛凤梅作为新疆同德能源股份有限公司的共同控制人，截至本承诺书签署之日，除已披露的情形外，目前未从事或参与和公司存在同业竞争的经营性行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人张健、薛凤梅承诺如下：

(1) 本人张健、薛凤梅承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员；

(2) 本人张健、薛凤梅在作为公司控股股东、实际控制人期间，本承诺为有效之承诺；

(3) 本人张健、薛凤梅愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

5、公司控股股东、实际控制人作出《承诺》，公司如因核定征收而被追缴税款或滞纳金的，其愿意承担全部补偿责任。

6、为避免同业竞争，董事、监事、高级管理人员出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：

本人作为新疆同德能源股份有限公司的董事、监事、高级管理人员，截止到本承诺书签署之日，除已披露的情形外，目前未从事与公司存在同业竞争的经营性行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员；

(2) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者作为公司股东期间，本承诺为有效之承诺；

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

7、为保证募集资金的规范使用，公司出具了《不得提前动用募集资金承诺》，本公司承诺本公司本次募集资金将严格按照全国中小企业股份转让系统要求，不得在未取得全国中小企业股份转让系统下发的股票发行股份登记函前动用募集资金。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

8、为保证募集资金严格按照使用用途使用，公司出具了《关于募集资金按照既定用途使用的承诺函》，本公司承诺本次发行股票募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。本次募集资金将严格用于偿还银行借款，绝不用于包括持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等财务性投资、直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司等其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

9、为保证定向增发向全国中小企业股份转让系统报送资料的真实性，本公司全体董事出具《承诺书》，承诺向全国股转公司报送的以本公司署名的申请文件以及所有备案文件均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，电子版文件内容、格式与纸质材料一致，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

10、为保证募集资金的规范使用，控股股东、实际控制人出具了《不得提前动用募集资金承诺》，承诺本次募集资金将严格按照全国股转公司要求，不得在取得全国中小企业股份转让系统下发的股票发行股份登记函前动用募集资金。如因违反上述承诺出现损害股东和投资者利益的情况，本人将承担一切偿付责任。

11、为核查关联方资金占用情况，控股股东、实际控制人出具了《关于不存在关联方资金占用情形的承诺函》，承诺截至 2019 年 6 月 26 日，公司控股股东、实际控制人及其他关联方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其控股子公司资金的情形，并在此承诺相关义务人将严格遵守全国中小企业股份转让系统关于非上市公众公司法人治理的有关规定，杜绝发生除正常业务外的一切

资金往来。根据公司章程和相关管理制度的规定，杜绝与关联公司之间直接或通过其他途径间接发生违规资金往来。

12、2016 年定向增发工作，除薛凤梅、高斌、马迎春外，其余 8 名股东均出具《放弃优先认购权承诺》，承诺本人/本企业无条件放弃享有的股票优先认购权，本人/本企业放弃股票优先认购权的决定是无条件的和不会撤消的。

13、董事、监事、高级管理人员均出具了书面承诺：承诺其具备法律法规规定的任职资格；不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题；不存在负有数额较大的债务到期无法清偿的情形；最近两年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；不存在违反禁业竞止的法律规定或与原单位约定的情形；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

截止报告期至年报披露日，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|---------------|---------|--------------------|
| 固定资产 | 被抵押 | 13,776,250.16 | 17.41% | 中国银行乌鲁木齐北京路支行贷款 |
| 无形资产 | 被抵押 | 3,860,336.25 | 4.98% | 中国银行乌鲁木齐北京路支行贷款 |
| 货币资金 | 保证金 | 765,000.00 | 0.97% | 哈密市商业银行乌鲁木齐民主路支行贷款 |
| 总计 | - | 18,401,586.41 | 23.36% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|----|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 11,356,666 | 31.03% | 0 | 11,356,666 | 31.03% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,870,000 | 21.50% | 0 | 7,870,000 | 21.50% |
| | 董事、监事、高管 | 100,000 | 0.27% | 0 | 100,000 | 0.27% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 25,243,334 | 68.97% | 0 | 25,243,334 | 68.97% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 23,610,000 | 64.51% | 0 | 23,610,000 | 64.51% |
| | 董事、监事、高管 | 300,000 | 0.82% | 0 | 300,000 | 0.82% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 36,600,000 | - | 0 | 36,600,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 11 |

(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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 张健 | 19,600,000 | 0.00 | 19,600,000 | 53.55% | 14,700,000 | 4,900,000 |
| 2 | 薛凤梅 | 11,880,000 | 0.00 | 11,880,000 | 32.46% | 8,910,000 | 2,970,000 |
| 3 | 高斌 | 2,300,000 | 0.00 | 2,300,000 | 6.28% | 0 | 2,300,000 |
| 4 | 乌鲁木齐同德恒昌能源管理合伙企业(有限合伙) | 2,000,000 | 0.00 | 2,000,000 | 5.46% | 1,333,334 | 666,666 |
| 5 | 薛建桥 | 280,000 | 0.00 | 280,000 | 0.77% | 210,000 | 70,000 |
| 合计 | | 36,060,000 | 0.00 | 36,060,000 | 98.52% | 25,153,334 | 10,906,666 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东中张健和薛凤梅为夫妻关系，薛凤梅与薛建桥是姐弟关系，非法人股东乌鲁木齐同德恒昌能源管理合伙企业（有限合伙）系公司控股股东、实际控制人张健、薛凤梅与公司员工共同出资设立的员工持股平台。除此以外，前五名股东之间不存在其他关联方关系。

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

本公司股东张健与薛凤梅系夫妻关系，合计持有本公司股份 86.01%，为本公司的共同控股股东、实际控制人。

张健，男，1971 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 6 月毕业于西安建筑科技大学，专科学历。1993 年 7 月至 1996 年 1 月任乌鲁木齐市第一建筑公司技术员职务；1996 年 1 月至 1999 年 10 月任乌鲁木齐高新技术产业开发区科信有限责任公司技术部经理职务；1999 年 10 月至 2004 年 1 月任新疆恒信建筑装饰工程有限公司董事长职务；2004 年 2 月至 2016 年 3 月任新疆伊犁河食品有限公司经理职务；2006 年 2 月至 2016 年 3 月任新疆同德投资有限公司经理职务；2016 年 3 月至今，任新疆伊犁河食品有限公司、新疆同德投资有限公司执行董事职务；2012 年 6 月至 2016 年 3 月历任有限公司执行董事、董事长、总经理职务；2013 年 3 月至今，任托克逊县同德燃气有限公司执行董事、经理职务；2014 年 5 月至今任鄯善县恒信燃气有限公司执行董事、经理职务；2017 年 6 月至 2018 年 1 月，任中科和乐（天津）文化传播有限公司经理职务；2018 年 4 月至今，任邯郸冀新新能源有限公司执行董事、经理；2018 年 5 月至今，任邯郸旭建恒德新能源科技有限公司董事长；2016 年 3 月至今，任股份公司董事长、总经理职务。

薛凤梅，女，1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于新疆大学，专科学历。1993 年 12 月至 2004 年 12 月任新疆建工集团有限公司会计职务；2005 年 1 月至 2010 年 6 月任新疆方圆工程造价咨询有限公司会计职务；2007 年 4 月至今任新疆同德投资有限公司监事职务；2004 年 2 月至今任新疆伊犁河食品有限公司监事职务；2012 年 6 月至 2016 年 3 月历任有限公司监事、董事、财务总监职务；2013 年 1 月至今任奎屯市同德能源有限公司监事职务；2013 年 3 月至今任托克逊县同德燃气有限公司监事职务；2014 年 3 月至今任阜康市同德能源有限公司监事职务；2015 年 12 月至今任乌鲁木齐同德恒昌能源管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人职务；2016 年 3 月至今，任股份公司董事、财务总监职务。

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

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-------------|------------|------|-----------|---------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年10月27日 | 2017年2月22日 | 2.5 | 5,600,000 | 14,000,000.00 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |

募集资金使用情况：

公司于2016年10月25日召开的第一届董事会第五次会议和2016年11月11日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过《关于新疆同德能源股份有限公司股票发行方案的议案》。公司非公开发行股份5,600,000股，每股价格2.5元，融资14,000,000.00元，分别由原股东薛凤梅、高斌、马迎春认购。

2016年12月20日公司收到各投资人投资款，合计14,000,000.00元，2016年12月29日中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2016）120010号《验资报告》。

公司分别于2017年4月20日召开的第一届董事会第十次会议、2017年5月5日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金使用用途的议案》，使用用途由“偿还哈密市商业银行股份有限公司乌鲁木齐民主路支行的借款”变更为“实缴子公司吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司投资款”。

截止2017年12月31日，募集资金严格按照变更后的使用用途使用完毕。

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 |
|--------|----------------|------------|-------|---------------------|------|
| 流动资金贷款 | 中国银行乌鲁木齐北京南路支行 | 2,800,000 | 6.09% | 2018.4.28-2019.4.27 | 否 |
| 流动资金贷款 | 中国银行乌鲁木齐北京南路支行 | 10,000,000 | 6.09% | 2018.9.7-2019.7.28 | 否 |
| 合计 | - | 12,800,000 | - | - | - |

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 |
|-----------|---------|----|----------|----|-------------------------|-----------|
| 张健 | 董事长、总经理 | 男 | 1971年8月 | 专科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 薛凤梅 | 董事、财务总监 | 女 | 1973年1月 | 专科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 杨春生 | 董事、副总经理 | 男 | 1973年9月 | 本科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 商晓勇 | 董事 | 男 | 1982年8月 | 本科 | 2017年9月8日至 2019年3月6日 | 否 |
| 商亚杰 | 职工代表监事 | 男 | 1987年8月 | 高中 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 马迎春 | 股东代表监事 | 女 | 1966年4月 | 本科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 否 |
| 李威 | 监事会主席 | 男 | 1969年12月 | 本科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 薛建桥 | 董事 | 男 | 1976年10月 | 大专 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 李军锋 | 董事会秘书 | 男 | 1984年12月 | 本科 | 2016年3月7日至 2019年3月6日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司共同控股股东、实际控制人薛凤梅与张健系夫妻关系，与董事薛建桥是姐弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 张健 | 董事长、总经理 | 19,600,000 | 0 | 19,600,000 | 53.55% | 0 |
| 薛凤梅 | 董事、财务总监 | 11,880,000 | 0 | 11,880,000 | 32.46% | 0 |
| 马迎春 | 股东代表监事 | 120,000 | 0 | 120,000 | 0.33% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|----|------------|---|------------|--------|---|
| 薛建桥 | 董事 | 280,000 | 0 | 280,000 | 0.77% | 0 |
| 合计 | - | 31,880,000 | 0 | 31,880,000 | 87.11% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 12 | 12 |
| 生产人员 | 107 | 117 |
| 财务人员 | 10 | 3 |
| 技术人员 | 7 | 5 |
| 员工总计 | 136 | 137 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 10 | 14 |
| 专科 | 31 | 26 |
| 专科以下 | 94 | 96 |
| 员工总计 | 136 | 137 |

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：

报告期内，公司员工队伍基本保持稳定。公司选择性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

报告期内，本公司不存在承担费用的离退休职工情况。

(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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

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

公司严格遵守法律法规和《公司章程》召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司章程规定股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、

监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）根据本章程、公司投资者关系管理制度、公司信息披露制度享有全面的知情权、参与权、质询权和表决权；（九）要求公司公开详细披露股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的时间、金额、原因、追偿、赔偿、经办人员姓名情况；（十）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。报告期内，三会的召集、召开、表决程序符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定要求，保障股东充分行使表决权；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司不断完善法人治理结构，确保公司三会规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策，均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法、违规现象。公司三会的召开、召集以及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《议事规则》的规定，关联董事、关联股东对关联议案的表决均依照《公司法》、《公司章程》等相关规定依法履行回避表决义务。

报告期内，公司董事会审议的重大事项均依照《公司法》、《公司章程》、《议事规则》等相关规定履行了必要的审批和决策程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内没有修改公司章程。

（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 | 6 | 报告内公司召开 6 次董事会，主要审议通过了《关于公司申请银行贷款的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于收购股权的议案》、《关于公司申请银行贷款并由新疆同德投资有限公司提供关联担保的议案》、《关于 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 子公司收购股权的议案》等。 |
| 监事会 | 2 | 报告期内公司召开 2 次监事会，审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、审议《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、审议《关于公司 2018 年度财务预算的议案》、审议《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、审议《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、审议《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》等 |
| 股东大会 | 4 | 报告期内公司召开 4 次股东大会，主要审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于收购股权的议案》、《关于终止收购股权的议案》、《关于公司申请银行贷款并由新疆同德投资有限公司提供关联担保的议案》、《关于子公司收购股权的议案》等。 |

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司章程》、《公司法》、三会《议事规则》规定。并严格履行了回避表决的要求，未出现不符合法律法规及《公司章程》规定的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，为了提高年度报告披露质量和保护投资者权益，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司重要决策能够按照《公司章程》和《议事规则》的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东占用的情况，公司也不存在为其他企业提供担保的情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》有关要求开展投资者关系管理工作，并及时通过指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公司的经营情况及发生的重大事项，并组织好年度股东大会的安排工作，公司严格按照公司《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务，公司董事会秘书负责信息披露工作，真实、准确、完整、及时的披露公司信息，确保公司所有股东获得公司相关信息。

(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

公司监事会设监事 3 名，人数和人员构成符合法律，法规规定；监事会的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。监事会对本年度内的监督事项无异议。监事会核查认为，公司 2018 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

目前，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间严格分开、相互独立，具有独立完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所及独立采购、业务部门和渠道；经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、

控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立

股份公司系由原新疆同德能源有限公司以净资产折股整体变更设立而成，并已办理工商登记。报告期内公司不存在股东占用公司资金的情形，不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的企业违规占用而损害公司利益的情形。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备、设施。

（三）人员独立

股份公司成立以后，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员 5 名，财务人员均具有大专以上学历和从业资格证书，其中 4 人具备初级及以上职称，能够满足财务核算的需要；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、联署办公的情形。公司根据《公司法》、《公司章程》等的规定建立了完善的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会运转规范，并根据经营需要设置了相关职能。

综上所述，公司能够保持独立性，具备自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括生产运营管理制度、安全管理制度、总经理工作细则、关联交易管理制度、投资者关系管理制度、财务管理制度、采购管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，以上制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险得到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系，报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系，报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，并从企业稳健发展的角度持续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步健全信息披露管理事务，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。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号 | 众环审字（2019）120035 号 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 审计报告日期 | 2019-06-24 |
| 注册会计师姓名 | 居来提、曾玉波 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

新疆同德能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆同德能源股份有限公司（以下简称“同德能源公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同德能源公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同德能源公司，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

同德能源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括同德能源公司 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。同德能源公司 2018 年年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读同德能源公司 2018 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取以下措施：如果其他信息得以更正，将根据具体情形实施必要的程序；如果与治理层沟通后其他信息未得到更正，将考虑其法律权利和义务，并采取恰当的措施，以提醒审计报告使用者恰当关注未更正的重大错报。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

同德能源公司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，管理层负责评估同德能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同德能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同德能源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，就可能导致对同德能源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同德能源公司不能持续经营。

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

我们与管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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 居来提
（项目合伙人）

中国注册会计师 曾玉波

中国

武汉

2019 年 6 月 24 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 | （七）1 | 3,545,110.73 | 1,537,080.55 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | （七）2 | 3,875,199.28 | 703,519.27 |
| 其中：应收票据 | | | 500,000.00 |
| 应收账款 | | 3,875,199.28 | 203,519.27 |
| 预付款项 | （七）3 | 6,755,206.82 | 5,562,176.19 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | （七）4 | 1,380,953.95 | 1,010,600.45 |

| | | | |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) 5 | 8,266,199.69 | 6,783,952.29 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (七) 6 | 1,976,357.31 | 2,034,318.07 |
| 流动资产合计 | | 25,799,027.78 | 17,631,646.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | (七) 7 | 1,000,000.00 | 790,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (七) 9 | 21,705,836.09 | 23,820,645.86 |
| 在建工程 | (七) 10 | 22,790,259.89 | 21,217,514.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (七) 11 | 7,723,849.85 | 7,398,830.90 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (七) 12 | 89,200.62 | 267,601.39 |
| 递延所得税资产 | (七) 13 | 6,892.67 | 4,522.43 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 53,316,039.12 | 53,499,115.09 |
| 资产总计 | | 79,115,066.90 | 71,130,761.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (七) 15 | 10,840,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | (七) 16 | 9,673,102.78 | 13,401,386.63 |
| 其中：应付票据 | | 2,400,000.00 | 1,900,000.00 |
| 应付账款 | | 7,273,102.78 | 11,501,386.63 |
| 预收款项 | (七) 17 | 364,521.85 | 73,484.09 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (七) 18 | 984,698.08 | 474,052.15 |
| 应交税费 | (七) 19 | 293,295.81 | 463,101.69 |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | (七) 20 | 2,377,513.67 | 1,868,495.24 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | (七) 21 | 712,747.94 | 640,031.53 |
| 流动负债合计 | | 25,245,880.13 | 16,920,551.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | (七) 22 | | 673,190.68 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 673,190.68 |
| 负债合计 | | 25,245,880.13 | 17,593,742.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (七) 23 | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (七) 24 | 8,690,366.38 | 8,690,366.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | (七) 25 | 2,663,231.92 | 2,425,422.04 |
| 盈余公积 | (七) 26 | 127,227.77 | 126,589.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (七) 27 | 5,788,360.70 | 5,694,642.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 53,869,186.77 | 53,537,019.90 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 53,869,186.77 | 53,537,019.90 |
| 负债和所有者权益总计 | | 79,115,066.90 | 71,130,761.91 |

法定代表人：张健

主管会计工作负责人：薛凤梅

会计机构负责人：周艳

(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 | | 949,737.78 | 862,680.47 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | | |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 3,008,247.40 | 650,996.42 |
| 其他应收款 | (十二) 1 | 25,030,128.33 | 27,086,167.02 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | 13,614.86 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 62,744.89 | |
| 流动资产合计 | | 29,050,858.40 | 28,613,458.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,000,000.00 | 790,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十二) 2 | 28,492,629.20 | 17,132,629.20 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,583,893.21 | 3,022,300.37 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,222,859.86 | 1,258,134.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 22,630.27 | 67,890.08 |
| 递延所得税资产 | | 1,158.16 | 1,149.79 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 33,323,170.70 | 22,272,104.14 |
| 资产总计 | | 62,374,029.10 | 50,885,562.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,840,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 2,483,099.50 | 1,957,759.76 |
| 其中：应付票据 | | 2,400,000.00 | 1,900,000.00 |
| 应付账款 | | 83,099.50 | 57,759.76 |
| 预收款项 | | 4,969.14 | |
| 应付职工薪酬 | | 212,212.85 | 122,503.22 |
| 应交税费 | | 59,812.18 | 157,194.61 |
| 其他应付款 | | 1,159,400.84 | 925,224.35 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 14,759,494.51 | 3,162,681.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 14,759,494.51 | 3,162,681.94 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 8,690,366.38 | 8,690,366.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 1,051,890.45 | 1,166,621.35 |
| 盈余公积 | | 127,227.77 | 126,589.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,145,049.99 | 1,139,303.92 |
| 所有者权益合计 | | 47,614,534.59 | 47,722,880.97 |
| 负债和所有者权益合计 | | 62,374,029.10 | 50,885,562.91 |

(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 | | 51,712,261.93 | 57,671,629.01 |
| 其中：营业收入 | (七) 28 | 51,712,261.93 | 57,671,629.01 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 51,335,967.95 | 54,878,915.85 |
| 其中：营业成本 | (七) 28 | 41,426,285.86 | 42,011,193.34 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 110,532.25 | 139,289.40 |
| 销售费用 | (七) 29 | 6,735,674.35 | 8,232,636.51 |
| 管理费用 | (七) 30 | 2,642,164.06 | 4,518,294.56 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | (七) 31 | 174,440.85 | -86,398.99 |
| 其中：利息费用 | | 162,606.40 | |
| 利息收入 | | 17,866.12 | 124,193.14 |
| 资产减值损失 | (七) 32 | 246,870.58 | 63,901.03 |
| 加：其他收益 | (七) 33 | | 2,813.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (七) 34 | -50,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 326,293.98 | 2,795,526.16 |
| 加：营业外收入 | (七) 35 | - | 15.21 |
| 减：营业外支出 | (七) 36 | 70,505.49 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 255,788.49 | 2,795,541.37 |
| 减：所得税费用 | (七) 37 | 161,431.50 | 597,506.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |

| | | | |
|--------------------------|--------|-----------|--------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| (二) 按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | (七) 38 | 0.0026 | 0.06 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：张健

主管会计工作负责人：薛凤梅

会计机构负责人：周艳

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | (十二) 3 | 6,001,943.21 | 7,952,511.39 |
| 减：营业成本 | (十二) 3 | 3,327,574.19 | 4,129,433.25 |
| 税金及附加 | | 28,613.27 | 41,796.43 |
| 销售费用 | | 1,378,841.47 | 1,287,134.29 |
| 管理费用 | | 1,019,233.38 | 1,762,919.29 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 152,344.23 | -109,957.21 |
| 其中：利息费用 | | 161,122.73 | |
| 利息收入 | | 15,711.29 | 115,131.81 |
| 资产减值损失 | | 1,246.48 | 7,665.30 |
| 加：其他收益 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--------|------------|------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (十二) 4 | -50,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 44,090.19 | 833,520.04 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 15,929.39 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 28,160.80 | 833,520.04 |
| 减：所得税费用 | | 21,776.28 | 140,126.80 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,384.52 | 693,393.24 |
| （一）持续经营净利润 | | 6,384.52 | 693,393.24 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 6,384.52 | 693,393.24 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(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 | | 49,434,808.65 | 60,634,075.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |

| | | | |
|------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (七) 39 (1) | 526,884.55 | 1,219,771.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 49,961,693.20 | 61,853,847.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 45,706,072.46 | 49,918,744.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,708,571.01 | 6,030,605.28 |
| 支付的各项税费 | | 1,115,455.51 | 2,208,608.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (七) 39 (2) | 3,550,234.28 | 5,899,549.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 56,080,333.26 | 64,057,507.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,118,640.06 | -2,203,659.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 300,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 300,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,485,723.36 | 12,922,255.76 |
| 投资支付的现金 | | 560,000.00 | 790,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,045,723.36 | 13,712,255.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,745,723.36 | -13,712,255.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,940,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,940,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 162,606.40 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 262,606.40 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,677,393.60 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,813,030.18 | -15,915,915.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 967,080.55 | 16,882,996.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,780,110.73 | 967,080.55 |

法定代表人：张健

主管会计工作负责人：薛凤梅

会计机构负责人：周艳

(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 | | 6,209,665.27 | 8,260,320.62 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,304,679.99 | 660,355.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,514,345.26 | 8,920,676.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,258,700.23 | 3,170,958.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,368,272.82 | 1,623,788.23 |
| 支付的各项税费 | | 411,584.22 | 522,081.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 642,607.95 | 1,824,368.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,681,165.22 | 7,141,197.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 833,180.04 | 1,779,479.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 300,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 300,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 239,970.09 |
| 投资支付的现金 | | 11,920,000.00 | 15,899,100.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 11,920,000.00 | 16,139,070.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,620,000.00 | -16,139,070.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 10,840,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,840,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 161,122.73 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 161,122.73 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,678,877.27 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -107,942.69 | -14,359,590.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 292,680.47 | 14,652,271.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 184,737.78 | 292,680.47 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|--------------|---------------|----------------------------|--------------|------------------|----------------------------|----------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专项 储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未分配利润 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 2,425,422.04 | 126,589.32 | | 5,694,642.16 | | 53,537,019.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 2,425,422.04 | 126,589.32 | | 5,694,642.16 | | 53,537,019.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 237,809.88 | 638.45 | | 93,718.54 | | | 332,166.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 94,356.99 | | | 94,356.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--------------|------------|--------------|--|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 638.45 | | -638.45 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 638.45 | | -638.45 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 237,809.88 | | | | 237,809.88 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,229,280.90 | | | | 1,229,280.90 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 991,471.02 | | | | 991,471.02 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 36,600,000.00 | | | 8,690,366.38 | | | | 2,663,231.92 | 127,227.77 | 5,788,360.70 | | 53,869,186.77 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 | |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|---------------|----------------------------|--------------|-----------|----------------------------|----------------|---------------|-------|
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未分配利润 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 2,398,166.37 | 57,250.00 | | 3,565,946.31 | 51,311,729.06 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 2,398,166.37 | 57,250.00 | | 3,565,946.31 | 51,311,729.06 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 27,255.67 | 69,339.32 | | 2,128,695.85 | 2,225,290.84 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,198,035.17 | | 2,198,035.17 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 69,339.32 | | -69,339.32 | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--------------|--|--------------|------------|--|--------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 69,339.32 | | -69,339.32 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | 27,255.67 | | | | | 27,255.67 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 1,557,175.27 | | | | | 1,557,175.27 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 1,529,919.6 | | | | | 1,529,919.60 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 36,600,000.00 | | | 8,690,366.38 | | 2,425,422.04 | 126,589.32 | | 5,694,642.16 | | 53,537,019.90 |

法定代表人：张健

主管会计工作负责人：薛凤梅

会计机构负责人：周艳

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 1,166,621.35 | 126,589.32 | | 1,139,303.92 | 47,722,880.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 1,166,621.35 | 126,589.32 | | 1,139,303.92 | 47,722,880.97 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | -114,730.90 | 638.45 | | 5,746.07 | -108,346.38 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 6,384.52 | 6,384.52 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 638.45 | | -638.45 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 638.45 | | -638.45 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|------------|--|--------------|---------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -114,730.90 | | | | -114,730.90 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 114,730.90 | | | | 114,730.90 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | 1,051,890.45 | 127,227.77 | | 1,145,049.99 | 47,614,534.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|--------------|-----------|--------|------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | | 1,133,635.00 | 57,250.00 | | 515,250.00 | 46,996,501.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--------------|-----------|--|------------|---------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 36,600,000.00 | | | 8,690,366.38 | | | 1,133,635.00 | 57,250.00 | | 515,250.00 | 46,996,501.38 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 32,986.35 | 69,339.32 | | 624,053.92 | 726,379.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 693,393.24 | 693,393.24 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 69,339.32 | | -69,339.32 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 69,339.32 | | -69,339.32 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|------------|--|--------------|--|---------------|
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 32,986.35 | | | | | 32,986.35 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 418,821.22 | | | | | 418,821.22 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 385,834.87 | | | | | 385,834.87 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 36,600,000.00 | | | | 8,690,366.38 | | 1,166,621.35 | 126,589.32 | | 1,139,303.92 | | 47,722,880.97 |

财务报表附注

(2018年12月31日)

(一) 公司的基本情况

新疆同德能源股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”)于 2012 年 6 月 28 日正式成立, 领取了乌鲁木齐市高新技术产业开发区工商局颁发的统一社会信用代码为 91652323599153408L 的营业执照。

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为人民币 3660 万元, 股本为人民币 3660 万元, 股本情况详见附注(七) 23。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

本公司注册地址: 新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北京南路506号美克大厦D座4层406号

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营: 压缩天然气零售(仅限下设分公司经营); 燃气设备及配件零售, 食品及烟草制品零售, 纺织、服装及日用品零售; 房屋租赁; 新能源技术推广; 充电专用设备及器材销售、安装及技术服务; 汽车维护保养; 电气安装服务, 汽车配件、化工产品、机械设备、五金产品及电子产品的销售(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)。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人及实际控制方均为张健、薛凤梅。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年6月24日经公司董事会批准报出。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计5家, 详见本附注(九) 1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策

执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②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，则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，

其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是

经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

(2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，

本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本集团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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资

产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在100万元以上（含100万元），且期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征。 |
| 关联方组合 | 关联方组合款项具有类似的信用风险特征。 |
| 备用金、保证金组合 | 备用金、保证金款项具有类似的信用风险特征。 |
| 按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） | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合，备用金、保证金组合 | 其他方法（经单独测试未减值的，不计提坏账准备） |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2年（含2年） | 10.00 | 10.00 |

| | | |
|-----------|--------|--------|
| 2—3年（含3年） | 20.00 | 20.00 |
| 3—4年（含4年） | 30.00 | 30.00 |
| 4—5年（含5年） | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 未来现金流值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于账面价值的差额计提坏账准备。 |

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价

格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回

金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

13、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业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：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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》确定。

D、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，其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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入

当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、固定资产的确认和计量

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.5 |
| 电子设备 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |
| 运输工具 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 其他 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变

固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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。

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

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

17、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其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。

B、设定受益计划

本集团设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本集团将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），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；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本集团在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

（3）辞退福利

本集团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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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

预计负债按照履行相关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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

22、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入和建造合同收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

23、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款

的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；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。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始

直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本集团作为承租人，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，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，在租赁期开始日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各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《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），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应

付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（六） 税项

1、 主要税种及税率

（1）增值税销项税率分别为 10%、11%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本集团销售天然气，自 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 10%。

（2）城市维护建设费为应纳流转税额的 7%、5%、1%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的 3%、2%。

（4）企业所得税税率为 15%、25%。其中吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司的所得税税率为 25%。

2、 税收优惠

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号第二条），设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

（七） 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2018 年 1 月 1 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 171,413.90 | 283,745.96 |
| 银行存款 | 2,608,696.83 | 683,334.59 |
| 其他货币资金 | 765,000.00 | 570,000.00 |
| 合 计 | 3,545,110.73 | 1,537,080.55 |

注：其他货币资金为银行汇票保证金，银行汇票保证金在与银行汇票兑付前受限金额为 765,000.00 元。

2、 应收票据及应收账款

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | | 500,000.00 |
| 应收账款 | 3,875,199.28 | 203,519.27 |
| 合 计 | 3,875,199.28 | 703,519.27 |

(1) 应收票据分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 | | 500,000.00 |
| 合 计 | | 500,000.00 |

(2) 应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 4,080,077.93 | 100.00 | 204,878.65 | 5.02 | 3,875,199.28 |
| 组合小计 | 4,080,077.93 | 100.00 | 204,878.65 | 5.02 | 3,875,199.28 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | - | | |
| 合 计 | 4,080,077.93 | -- | 204,878.65 | | 3,875,199.28 |

| 种类 | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 214,230.81 | 100.00 | 10,711.54 | 5.00 | 203,519.27 |
| 组合小计 | 214,230.81 | 100.00 | 10,711.54 | 5.00 | 203,519.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 214,230.81 | 100.00 | 10,711.54 | -- | 203,519.27 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内（含1年） | 4,062,582.74 | 203,129.13 | 5.00 |
| 1年至2年（含2年） | 17,495.19 | 1,749.52 | 10.00 |
| 合 计 | 4,080,077.93 | 204,878.65 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|------------|------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 214,230.81 | 10,711.54 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | | | |
| 合计 | 214,230.81 | 10,711.54 | 5.00 |

确定该组合的依据详见附注(五)10。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 194,167.11 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|---------------|--------------|-----------------|-------------|
| 新疆海纳百川能源有限公司 | 3,840,543.29 | 94.13 | 192,027.16 |
| 新疆威振石化有限公司 | 202,538.17 | 4.96 | 10,126.91 |
| 阜康市骏达顺安物流有限公司 | 9,772.13 | 0.24 | 488.61 |
| 吐鲁番市质量技术监督局 | 9,500.00 | 0.23 | 475.00 |
| 吐鲁番新捷能源有限公司 | 8,380.24 | 0.21 | 1,183.68 |
| 合计 | 4,070,733.83 | 99.77 | 204,301.36 |

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

| 账龄结构 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|--------------|-----------|------|-----------|
| | 金额 | 占总额的比例(%) | 金额 | 占总额的比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 4,636,574.45 | 68.64 | | 79.76 |

| | | | | |
|------------|--------------|--------|------------------------------|--------|
| 1年至2年（含2年） | 1,505,351.27 | 22.28 | 4,436,325.09 1,125,851.10 | 20.24 |
| 2年至3年（含3年） | 613,281.10 | 9.08 | | |
| 合计 | 6,755,206.82 | 100.00 | 5,562,176.19 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|----------------|--------------|-----------------|
| 新疆新捷燃气有限责任公司 | 2,557,206.93 | 37.86 |
| 新疆华博智源环保科技有限公司 | 671,000.00 | 9.93 |
| 哈密新捷燃气有限责任公司 | 380,000.00 | 5.63 |
| 新疆天和树仁置业有限公司 | 360,000.00 | 5.33 |
| 李德文 | 235,000.00 | 3.48 |
| 合计 | 4,203,206.93 | 62.23 |

4、其他应收款

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,380,953.95 | 1,010,600.45 |
| 合计 | 1,380,953.95 | 1,010,600.45 |

(1) 其他应收款分类披露:

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 计 提 比 例(%) | |
|-------------------------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 1,486,846.91 | 100.00 | 105,892.96 | 7.12 | 1,380,953.95 |
| 组合小计 | 1,486,846.91 | 100.00 | 105,892.96 | 7.12 | 1,380,953.95 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,486,846.91 | 100.00 | 105,892.96 | 7.12 | 1,380,953.95 |

| 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 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 1,063,789.94 | 100.00 | 53,189.49 | 5.00 | 1,010,600.45 |
| 组合小计 | 1,063,789.94 | 100.00 | 53,189.49 | 5.00 | 1,010,600.45 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,063,789.94 | 100.00 | 53,189.49 | 5.00 | 1,010,600.45 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 855,834.55 | 42,791.73 | 5.00 |
| 1年至2年(含2年) | 631,012.36 | 63,101.23 | 10.00 |
| 合计 | 1,486,846.91 | 105,892.96 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|-----------|--------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,063,789.94 | 53,189.49 | 5.00 |
| 合计 | 1,063,789.94 | 53,189.49 | |

确定该组合的依据详见附注(五)10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,703.47 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------|------------|---|---------------------|-----------|
| 乌鲁木齐市鑫泰长通运输有限公司 | 押金 | 302,500.00 | 1-2 年 | 20.35 | 30,250.00 |
| 马占元 | 备用金 | 125,066.25 | 1 年以内 55,744.20 元 1-2 年 69,322.05 元 | 8.41 | 9,719.42 |
| 杨亚伟 | 备用金 | 119,086.71 | 1 年以内 | 8.01 | 5,954.34 |
| 托克逊县航远物流有限公司 | 押金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 6.73 | 5,000.00 |
| 马友梅 | 备用金 | 61,604.08 | 1 年以内 | 4.14 | 3,080.20 |
| 合计 | -- | 708,257.04 | | 47.63 | 54,003.96 |

5、 存货

(1) 存货分类：

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,371.05 | | 17,371.05 | 138,380.54 | | 138,380.54 |
| 库存商品 | 409,920.90 | | 409,920.90 | 187,071.75 | | 187,071.75 |
| 建造合同形成的 已完工未结算资 产 | 7,838,907.74 | | 7,838,907.74 | 6,458,500.00 | | 6,458,500.00 |
| 合计 | 8,266,199.69 | | 8,266,199.69 | 6,783,952.29 | | 6,783,952.29 |

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|
| 累计已发生成本 | 5,069,853.94 |
| 累计已确认毛利 | 6,558,654.75 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 3,789,600.95 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 7,838,907.74 |

6、 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 1,693,886.34 | 1,779,154.16 |
| 预缴所得税 | 282,470.97 | 255,163.91 |
| 合计 | 1,976,357.31 | 2,034,318.07 |

7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 其中：按成本计量的权益工具 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|---------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 790,000.00 | | 790,000.00 |
| 其中：按成本计量的权益工具 | 790,000.00 | | 790,000.00 |
| 合计 | 790,000.00 | | 790,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

| 被投资单位名称 | 账面余额 | | | | 在被投资单位持股比例(%) |
|---------------|------------|------------|------|--------------|---------------|
| | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
| 成都新能联工程技术有限公司 | 790,000.00 | 210,000.00 | | 1,000,000.00 | 15.00 |
| 合计 | | | | | |

(续表)

| 被投资单位名称 | 减值准备 | | | | 本期现金红利 |
|---------------|------|------|------|------|--------|
| | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
| 成都新能联工程技术有限公司 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 联营企业 邯郸旭建恒德新能源科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(续表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | | | | 其他 |
|-----------------|------------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|
| | 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 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | |
| 联营企业 | | | | | | | | |
| 邯郸旭建恒德新能源科技有限公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 350,000.00 | 350,000.00 | | | | | | |

9、固定资产

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 21,705,836.09 | 23,820,645.86 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 21,705,836.09 | 23,820,645.86 |

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,814,316.47 | 15,283,703.19 | 713,700.15 | 1,071,767.04 | 283,162.59 | 33,166,649.44 |
| 2. 本期增加金额 | 267,289.32 | 8,189.66 | | 84,021.22 | 12,596.55 | 372,096.75 |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| (1) 购置 | | 8,189.66 | | 84,021.22 | 12,596.55 | 104,807.43 |
| (2) 在建工程转入 | 267,289.32 | | | | | 267,289.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,081,605.79 | 15,291,892.85 | 713,700.15 | 1,155,788.26 | 295,759.14 | 33,538,746.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,719,969.71 | 5,258,040.05 | 397,439.54 | 833,413.76 | 137,140.52 | 9,346,003.58 |
| 2. 本期增加金额 | 715,281.48 | 1,466,960.89 | 135,147.62 | 127,556.17 | 41,960.36 | 2,486,906.52 |
| 计提 | 715,281.48 | 1,466,960.89 | 135,147.62 | 127,556.17 | 41,960.36 | 2,486,906.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,435,251.19 | 6,725,000.94 | 532,587.16 | 960,969.93 | 179,100.88 | 11,832,910.10 |
| 三、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 12,646,354.60 | 8,566,891.91 | 181,112.99 | 194,818.33 | 116,658.26 | 21,705,836.09 |
| 2. 期初账面价值 | 13,094,346.76 | 10,025,663.14 | 316,260.61 | 238,353.28 | 146,022.07 | 23,820,645.86 |

注：本期无未办妥产权证书的固定资产，抵押情况详见 14、所有权受到限制的资产。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 吐鲁番市港城工业园管道建设工程 | 5,150,707.47 | | 5,150,707.47 | 4,625,082.87 | | 4,625,082.87 |
| 吐鲁番市大河沿镇、七泉湖镇气化项目建设工程 | 1,735,435.20 | | 1,735,435.20 | 1,629,348.95 | | 1,629,348.95 |

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 鄯乌天然气管道吐鲁番市港城北阀室至港城工业园区天然气输气管线项目建设工程 | 11,107,625.42 | | 11,107,625.42 | 10,458,669.14 | | 10,458,669.14 |
| 鄯善火车站工业园管道工程 | 120,413.55 | | 120,413.55 | 104,413.55 | | 104,413.55 |
| 计量首站工程物资 | 4,676,078.25 | | 4,676,078.25 | 4,400,000.00 | | 4,400,000.00 |
| 合计 | 22,790,259.89 | | 22,790,259.89 | 21,217,514.51 | | 21,217,514.51 |

(2) 重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期转入 固定资产额 | 其他减少 额 | 期末余额 | 本期利息资 本化率(%) |
|--------------------------------------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| 吐鲁番市港城工业园管道建设工程 | 4,625,082.87 | 525,624.60 | | | 5,150,707.47 | |
| 吐鲁番市大河沿镇、七泉湖镇气化项目建设工程 | 1,629,348.95 | 106,086.25 | | | 1,735,435.20 | |
| 鄯乌天然气管道吐鲁番市港城北阀室至港城工业园区天然气输气管线项目建设工程 | 10,458,669.14 | 648,956.28 | | | 11,107,625.42 | |
| 鄯善火车站工业园管道工程 | 104,413.55 | 16,000.00 | | | 120,413.55 | |
| 计量首站 | 4,400,000.00 | 276,078.25 | | | 4,676,078.25 | |
| 五工梁构筑物 | | 267,289.32 | 267,289.32 | | | |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--------------|------------|--|---------------|--|
| 合 计 | 21,217,514.51 | 1,840,034.70 | 267,289.32 | | 22,790,259.89 | |
|-----|---------------|--------------|------------|--|---------------|--|

(续表)

| 项目名称 | 预算数 | 资金来源 | 工程累计投入占 预算的比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计 金额 | 其中：本期利息资 本化金额 |
|-------------------------------------|---------------|------|----------------------|----------|---------------|------------------|
| 吐鲁番市港城工业园管道建设工程 | 7,320,000.00 | 自筹 | 70.36 | 70.36 | | |
| 吐鲁番市大河沿镇、七泉湖镇气化项目建设工程 | 3,524,600.00 | 自筹 | 49.24 | 49.24 | | |
| 鄯乌天然气管道吐鲁番市葡北阀室至港城工业园区天然气输气管线项目建设工程 | 12,000,000.00 | 自筹 | 92.56 | 92.56 | | |
| 鄯善火车站工业园管道工程 | | | | | | |
| 计量首站 | 5,900,000.00 | 自筹 | 79.26 | 79.26 | | |
| 五工梁构筑物 | 267,289.32 | 自筹 | 100.00 | 100.00 | | |
| 合 计 | 29,011,889.32 | | | | | |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 8,049,765.00 | 8,049,765.00 |
| 2. 本期增加金额 | 540,881.23 | 540,881.23 |
| 外购 | 540,881.23 | 540,881.23 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 8,590,646.23 | 8,590,646.23 |

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 650,934.10 | 650,934.10 |
| 2. 本期增加金额 | 215,862.28 | 215,862.28 |
| 摊销 | 215,862.28 | 215,862.28 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 866,796.38 | 866,796.38 |
| 三、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 7,723,849.85 | 7,723,849.85 |
| 2. 期初账面价值 | 7,398,830.90 | 7,398,830.90 |

注：本期无形资产抵押情况详见 14、所有权受到限制的资产。

12、长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 额 | 本期摊销 额 | 其他减少 额 | 期末余额 | 其他减少的原 因 |
|-------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|
| 办公室装修 | 267,601.39 | | 178,400.77 | | 89,200.62 | |
| 合 计 | 267,601.39 | | 178,400.77 | | 89,200.62 | |

13、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税资 产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税资 产 |
| 资产减值准备 | 118,744.45 | 6,892.67 | 63,901.03 | 4,522.43 |
| 合 计 | 118,744.45 | 6,892.67 | 63,901.03 | 4,522.43 |

14、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面余额 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 765,000.00 | 银行保证金 |
| 固定资产 | 13,776,250.16 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 3,860,336.25 | 贷款抵押 |
| 合 计 | 18,401,586.41 | |

1. 本公司向中国银行乌鲁木齐市北京路支行贷款 2,800,000.00 元，贷款期限 12 个月，用于补充流动资金。该项贷款由控股子公司托克逊县同德燃气有限公司、阜康市同德能源有限公司分别所属的小草湖服务区（东、西）、大黄山服务区加气站的土地、房产、设备作为抵押物进行担保。

2. 本公司向哈密市商业银行乌鲁木齐民主路支行贷款 4,300,000.00 元，贷款期限 12 个月，用于补充流动资金。由公司所属的五工台服务区加气站土地、房产、设备作为抵押物。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|------|
| 抵押、担保借款 | 10,840,000.00 | - |
| 合 计 | 10,840,000.00 | |

16、应付票据及应付账款

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 应付票据 | 2,400,000.00 | 1,900,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 2,400,000.00 | 1,900,000.00 |
| 应付账款 | 7,273,102.78 | 11,501,386.63 |
| 其中：1 年以内（含 1 年） | 2,664,317.02 | 10,407,909.93 |
| 1-2 年（含 2 年） | 3,727,603.56 | 246,550.21 |
| 2-3 年（含 3 年） | 164,255.71 | 131,108.00 |
| 3 年以上 | 716,926.49 | 715,818.49 |
| 合 计 | 9,673,102.78 | 13,401,386.63 |

17、预收账款

(1) 预收款项明细情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 344,199.48 | 73,484.09 |
| 1 年以上 | 20,322.37 | |
| 合 计 | 364,521.85 | 73,484.09 |

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 474,052.15 | 5,927,837.23 | 5,417,191.30 | 984,698.08 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | 398,261.07 | 398,261.07 | |
| 合计 | 474,052.15 | 6,326,098.30 | 5,815,452.37 | 984,698.08 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 446,943.85 | 5,299,876.74 | 4,788,346.98 | 958,473.61 |
| 2、职工福利费 | | 385,615.52 | 385,615.52 | |
| 3、社会保险费 | | 195,723.06 | 195,723.06 | |
| 其中：医疗保险费 | | 164,190.46 | 164,190.46 | |
| 工伤保险费 | | 17,765.47 | 17,765.47 | |
| 生育保险费 | | 13,767.13 | 13,767.13 | |
| 4、工会经费和职工教育经费 | 27,108.30 | 46,621.91 | 47,505.74 | 26,224.47 |
| 合计 | 474,052.15 | 5,927,837.23 | 5,417,191.30 | 984,698.08 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险费 | | 384,711.46 | 384,711.46 | |
| 2、失业保险费 | | 13,549.61 | 13,549.61 | |
| 合计 | | 398,261.07 | 398,261.07 | |

19、应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 168,669.47 | 183,579.81 |
| 企业所得税 | 101,360.37 | 258,025.11 |
| 城市维护建设税 | 9,628.94 | 6,149.35 |
| 个人所得税 | 2,590.62 | 4,583.38 |
| 教育费附加 | 8,582.95 | 6,016.96 |
| 其他税费 | 2,463.46 | 4,747.08 |
| 合计 | 293,295.81 | 463,101.69 |

20、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股/永续债利息 | | |
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 | | |
| 往来款 | 685,284.26 | 187,093.58 |
| 个人往来款 | 28,083.98 | 26,835.34 |
| 服务费 | 77,000.00 | 119,680.00 |
| 借款 | 1,487,182.75 | 1,523,155.19 |
| 其他 | 99,962.68 | 11,731.13 |
| 合计 | 2,377,513.67 | 1,868,495.24 |

账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 薛凤梅 | 411,568.20 | 对方单位未来结算 |

| | | |
|------------|------------|----------|
| 重庆世优机电有限公司 | 41,785.00 | 对方单位未来结算 |
| 合计 | 453,353.20 | |

21、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 712,747.94 | 640,031.53 |
| 合计 | 712,747.94 | 640,031.53 |

22、预计负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 形成原因 |
|------|------|------------|-----------|
| 未决诉讼 | | 673,190.68 | 根据法律意见书确定 |
| 合计 | | 673,190.68 | |

注：详见（十一）2、或有事项

23、股本

单位：股

| 项目 | 年初余额 | 本报告期变动增减(+,-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 36,600,000.00 | | | | | | 36,600,000.00 |

24、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 8,400,000.00 | | | 8,400,000.00 |
| 其他资本公积 | 290,366.38 | | | 290,366.38 |
| 合计 | 8,690,366.38 | | | 8,690,366.38 |

25、专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,425,422.04 | 1,229,280.90 | 991,471.02 | 2,663,231.92 |
| 合计 | 2,425,422.04 | 1,229,280.90 | 991,471.02 | 2,663,231.92 |

专项储备情况说明：公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），自2012年度起燃气业务按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全生产费，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：营业收入不超过1000万元的，按照4%提取，营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取。

26、盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 126,589.32 | 638.45 | | 127,227.77 |
| 合 计 | 126,589.32 | 638.45 | | 127,227.77 |

注：本期增加为按照净利润10%计提盈余公积。

27、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-------------------------|--------------|---------|
| 调整前年初未分配利润 | 5,694,642.16 | - |
| 加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | - |
| 调整后年初未分配利润 | 5,694,642.16 | - |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 94,356.99 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 638.45 | 10% |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 5,788,360.70 | |

28、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 46,909,604.14 | 39,524,799.14 | 49,476,450.28 | 37,945,958.24 |
| 燃气收入 | 46,909,604.14 | 39,524,799.14 | 49,476,450.28 | 37,945,958.24 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 4,802,657.79 | 1,901,486.72 | 8,195,178.73 | 4,065,235.10 |
| 入户初装项目 | 2,735,909.08 | 1,017,000.00 | 8,181,171.20 | 4,052,853.94 |
| 其他 | 2,066,748.71 | 884,486.72 | 14,007.53 | 12,381.16 |
| 合计 | 51,712,261.93 | 41,426,285.86 | 57,671,629.01 | 42,011,193.34 |

建造合同当期确认收入金额最大的前 3 项：

| 合同项目 | 合同总金额 | 合同总成本 | 完工进度 (%) | 累计确认的合同收入 | 累计确认的合同成本 |
|-----------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|
| 固定造价合同 | 15,876,781.33 | 7,548,916.62 | | 10,917,080.28 | 5,069,853.94 |
| 大河沿入户初装项目 | 3,109,459.46 | 1,658,379.20 | 56.63 | 1,760,810.84 | 939,099.58 |
| 七泉湖入户初装项目 | 2,085,585.59 | 1,118,113.51 | 20.20 | 421,261.26 | 225,844.44 |
| 亚尔镇入户初装项目 | 10,681,736.28 | 4,772,423.91 | 81.82 | 8,735,008.18 | 3,904,909.92 |

续表：

| 合同项目 | 累计已确认毛利 | 已办理结算价款 | 累计收款数 | 当期确认的合同收入 | 当期确认的合同成本 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 固定造价合同 | 6,558,654.75 | 3,789,600.95 | 4,196,317.03 | 2,735,909.08 | 1,017,000.00 |
| 大河沿入户安装项目 | 821,711.26 | 1,760,810.84 | 1,954,500.03 | | |
| 七泉湖入户安装项目 | 195,416.82 | 421,261.26 | 467,600.00 | | |
| 亚尔镇入户安装项目 | 5,541,526.67 | 1,607,528.85 | 1,774,217.00 | 2,735,909.08 | 1,017,000.00 |

29、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,402,283.91 | 3,538,446.87 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 电费 | 336,975.97 | 671,227.37 |
| 折旧费用 | 1,832,943.13 | 2,359,756.57 |
| 无形资产摊销 | 189,584.56 | 190,630.64 |
| 维修及材料费 | 104,788.57 | 318,215.87 |
| 车辆费用 | 55,214.83 | 141,528.13 |
| 差旅费用 | 10,268.94 | 78,607.98 |
| 其他费用 | 192,339.28 | 92,089.24 |
| 租赁费 | 611,275.16 | 842,133.84 |
| 合 计 | 6,735,674.35 | 8,232,636.51 |

30、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,634,716.31 | 2,618,855.16 |
| 办公费用 | 209,447.83 | 310,786.39 |
| 差旅费用 | 45,575.49 | 68,433.11 |
| 折旧 | 57,096.07 | 54,456.72 |
| 中介机构费 | 260,965.02 | 714,453.94 |
| 招待费用 | 69,313.69 | 131,175.75 |
| 其他费用 | 339,146.20 | 448,767.23 |
| 租赁费 | 25,903.45 | 171,366.26 |
| 合 计 | 2,642,164.06 | 4,518,294.56 |

31、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 利息费用 | 162,606.40 | |
| 利息收入 | 17,866.12 | 124,193.14 |
| 银行手续费 | 29,700.57 | 37,794.15 |
| 合 计 | 174,440.85 | -86,398.99 |

32、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 246,870.58 | 63,901.03 |
| 合计 | 246,870.58 | 63,901.03 |

33、其他收益

(1) 其他收益分类情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-------|----------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | | 2,813.00 | |
| 合计 | | 2,813.00 | |

(2) 与日常活动相关的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|-------|----------|-------------|
| 减免增值税 | | 2,813.00 | |
| 合计 | | 2,813.00 | |

34、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资损益（损失“-”） | -50,000.00 | |
| 合计 | -50,000.00 | |

35、营业外收入

营业外收入分类情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | | 15.21 | |
| 合计 | | 15.21 | |

36、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|--------|---------------|
| 非常损失 | 70,430.95 | | 70,430.95 |
| 罚款、滞纳金 | 74.54 | 222.07 | 74.54 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|--------|---------------|
| 合计 | 70,505.49 | 222.07 | 70,505.49 |

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 163,801.74 | 602,208.63 |
| 加：递延所得税费用（收益以“-”列示） | -2,370.24 | -4,522.43 |
| 所得税费用 | 161,431.50 | 597,506.20 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------|
| 利润总额 | 255,788.49 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 38,368.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 39,333.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 56,828.34 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -204,211.15 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 231,112.77 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 161,431.50 |

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0026 | 0.06 |

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权

平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-----------|--------------|
| 合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润 | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 减：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 | | |
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 94,356.99 | 2,198,035.17 |

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |
| 加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 加：报告期新发行的普通股的加权平均数 | | |
| 减：报告期缩股减少普通股股数 | | |
| 减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数 | | |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

39、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 526,884.55 | 1,219,771.63 |
| 其中：利息收入 | 17,866.12 | 124,193.14 |
| 政府补助 | | 2,813.00 |
| 营业外收入 | | 15.21 |
| 往来款及保证金等 | 509,018.43 | 1,092,750.28 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 3,550,234.28 | 5,899,549.29 |
| 其中：管理费用、营业费用等其他费用 | 2,008,080.89 | 3,775,646.12 |
| 营业外支出 | 70,505.49 | |
| 其他流动资产 | | 1,553,712.79 |
| 其他货币资金银行受限 | 765,000.00 | 570,000.00 |
| 往来款项及其他 | 706,647.90 | 190.38 |

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

| 项目 | 本年金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 94,356.99 | 2,198,035.17 |
| 加：资产减值准备 | 246,870.58 | 63,901.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,486,906.52 | 2,562,214.98 |
| 无形资产摊销 | 215,862.28 | 190,194.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 178,400.77 | 187,215.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 162,606.40 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 50,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,370.24 | -4,522.43 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,482,247.40 | -6,606,193.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,176,934.72 | -2,287,739.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,129,901.12 | 1,465,978.45 |
| 其他 | 237,809.88 | 27,255.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,118,640.06 | -2,203,659.91 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |

| 项目 | 本年金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|----------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,780,110.73 | 967,080.55 |
| 减：现金的年初余额 | 967,080.55 | 16,882,996.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,813,030.18 | -15,915,915.67 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本年金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 一、现金 | 2,780,110.73 | 967,080.55 |
| 其中：库存现金 | 171,413.90 | 283,745.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,608,696.83 | 683,334.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,780,110.73 | 967,080.55 |
| 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 | | |

(八) 合并范围的变更

本期合并财务报表范围与上期一致，未发生变更。

(九) 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(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|----------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 奎屯市同德能源有限公司 | 奎屯市 | 奎屯市 | 商业 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制企业合并 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|---------|----|----------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 托克逊县同德燃气有限公司 | 托克逊县 | 托克逊县 | 商业 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制企业合并 |
| 鄯善县恒信燃气有限公司 | 鄯善县 | 鄯善县 | 商业 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制企业合并 |
| 阜康市同德能源有限公司 | 阜康市 | 阜康市 | 商业 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制企业合并 |
| 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司 | 吐鲁番市 | 吐鲁番市 | 商业 | 100.00 | | 100.00 | 设立 |

(十) 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人

| 自然人名称 | 实际控制人对本企业的持股比例(%) | 实际控制人对本企业的表决权比例(%) |
|--------|-------------------|--------------------|
| 张健、薛凤梅 | 89.60 | 89.60 |

本公司最终控制方是张健、薛凤梅，两人为夫妻关系。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业的关系 |
|-------------|-------------------|
| 新疆同德投资有限公司 | 同一实际控制人控制下的企业 |
| 新疆伊犁河食品有限公司 | 同一实际控制人控制下的企业 |
| 新疆资本律师事务所 | 公司股东、监事马迎春投资及任职单位 |

4、 关联方交易

(1) 关联租赁

本集团作为承租人的情况如下：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 确认的租赁费 | |
|-------|----------------------------|-----------|-----------|
| | | 本年数 | 上年数 |
| 薛凤梅 | 房屋（新市区河南东路38号天和·新城市广场B座9层） | 21,600.00 | 94,200.00 |

(2) 关联担保

本年度，关联方为本集团担保的情况如下：

| 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 |
|------------|---------------|----------|-----------|------------|
| 新疆同德投资有限公司 | 10,000,000.00 | 2018.9.7 | 2019.7.28 | 否 |

5、关联方应收应付款项余额

应付关联方款项

| 项 目 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|-----|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 薛凤梅 | 1,487,182.75 | 1,523,155.19 |

6、关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期发生额 | 上年发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 774,000.00 | 765,257.00 |

(十一) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

2016 年 2 月 15 日，本公司及其子公司与股东薛凤梅签订协议，租用其房屋作为办公场所，薛凤梅将其位于乌鲁木齐市新市区河南东路 38 号天和·新城市广场 B 座 9 层 500 平方米房产租赁给本公司及所属子公司，租赁期从 2016 年 2 月 15 日至 2019 年 2 月 14 日，年租金共为 36 万元。

考虑到公司及其子分公司实际使用情况和运营费用等因素，子公司鄯善县恒信燃气有限公司、奎屯市同德能源有限公司、阜康市同德能源有限公司，分公司五工台（南）加气站于 2017 年 2 月 15 日分别与薛凤梅签订了《房屋租赁协议之解除协议》，本公司及托克县同德燃气有限公司与薛凤梅签订了《房屋租赁协议之补充协议》，减少了租赁面积及降低了租赁价格。经双方协商日租金由 2016 年 2 月 15 日签订协议的每平米每天 2.00 元修改为每平米每天 1.50 元，2017 年 7 月 1 日，本公司及其子公司与股东薛凤梅签订补充协议，经双方协商日租金由 2017 年 2 月 15 日签订协议的每平米每天 1.50 元修改为每平米每天 1.00 元。托克县同德燃气有限公司于 2018 年与薛凤梅签订了《房屋租赁协议之解除协议》，报告期内本公司及其子分公司租赁关联方薛凤梅房屋产生房租费用金额 21,600.00 元。

(3) 其他承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项

2、或有事项

(1) 未决诉讼

新疆力鹏建设工程有限公司因建设工程施工合同纠纷，于 2015 年 4 月 2 日向新疆维吾尔自治区鄯善县人民法院起诉本公司之子公司鄯善县恒信燃气有限公司（以下简称“鄯善恒信”）。2016 年 2 月 18 日鄯善恒信收到鄯善县人民法院以(2015)鄯民二初字第 513 号民事判决书，判决自判决生效之日起十日内，子公司鄯善恒信需向新疆力鹏建设工程有限公司支付工程款 882,084.33 元，另有质保金额 173,671.20 元待保修期满后由鄯善恒信一次性支付。根据 2016 年 2 月 19 日本公司律师出具的法律意见书，确认预计负债 500,000.00 元。

2016 年 3 月 8 日鄯善恒信向新疆维吾尔自治区吐鲁番市中级人民法院提起上诉，5 月 26 日吐鲁番市中级人民法院开庭审理了此案，并于 2016 年 6 月 17 日作出(2016)新 21 民终 362 号《民事裁定书》，裁定撤销鄯善县人民法院作出的(2015)鄯民二初字第 513 号《民事判决书》，发回鄯善县人民法院重审。

2016 年 9 月 27 日与 10 月 9 日在鄯善县人民法院两次开庭审理了此案，并于 2016 年 12 月 25 日作出(2016)新 2122 民初 1627 号《民事判决书》，判决鄯善恒信向新疆力鹏建设工程有限公司支付工程款 673,190.68 元；驳回反诉原告（本诉被告）不当的反诉请求；驳回反诉被告（本诉原告）其他请求，本公司律师已向法院提交上诉状进行再审。

2017 年 10 月 23 日在吐鲁番市中级人民法院开庭审理了此案，并于 2017 年 10 月 23 日作出(2017)新 21 民终 260 号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。一审案件受理费按一审判决比例承担，二审案件受理费 28,292.00 元，由新疆力鹏建设工程有限公司负担 4,409.00 元，鄯善县恒信燃气有限公司负担 23,883.00 元。本判决为终审判决。根据本次终审判决，增加预计负债 173,190.68 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，预计负债为 673,190.68 元，鄯善县恒信燃气有限公司律师仍向新疆维吾尔自治区高级人民法院提交上诉状进行再审。

截至资产负债表日，新疆维吾尔自治区高级人民法院无任何审判结果，法院已执行扣划新疆力鹏建设工程有限公司工程款 200,000.00 元，根据以上审判结果将预计负债转至其他应付款。

(2) 其他事项

A、本公司采用认缴出资方式设立邯郸冀新新能源有限公司（以下简称“邯郸能源”），

持股比例 100%。2018 年 10 月 15 日对公司持有的邯郸能源 100%股权作价 0.00 元转让给曹丽韦，截止股权转让日本公司未实缴出资。

B、托克逊县鑫天山燃气有限公司因《天然气购销合同》产生纠纷，向新疆维吾尔自治区托克逊县人民法院起诉本公司之子公司鄯善县恒信燃气有限公司、托克逊县同德燃气有限公司（以下简称“鄯善恒信”和“托克逊同德”）。2017 年 8 月 25 日托克逊县人民法院开庭审理了此案，并作出（2017）新 2123 民初 464 号民事判决书，判决驳回原告托克逊县鑫天山燃气有限公司诉讼请求。截至资产负债表日，托克逊县同德燃气有限公司未收到有关裁定或判决书。

（十二） 母公司财务报表主要项目附注

1、 其他应收款

| 科目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 25,030,128.33 | 27,086,167.02 |
| 合 计 | 25,030,128.33 | 27,086,167.02 |

（1）其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|-----------|----------|-------------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计 提 比 例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 24,936,104.47 | 99.59 | | | 24,936,104.47 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 102,935.64 | 0.41 | 8,911.78 | 8.66 | 94,023.86 |
| 组合小计 | 102,935.64 | 0.41 | 8,911.78 | | 94,023.86 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计 提 比 例 (%) | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 25,039,040.11 | 100.00 | 8,911.78 | | 25,030,128.33 |

| 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 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 26,940,526.36 | 99.43 | | | 26,940,526.36 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法 | 153,305.96 | 0.57 | 7,665.30 | 5.00 | 145,640.66 |
| 组合小计 | 153,305.96 | 0.57 | 7,665.30 | | 145,640.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 27,093,832.32 | 100.00 | 7,665.30 | | 27,086,167.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|------|---------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 阜康市同德能源有限公司 | 3,638,380.91 | | | 预计可收回 |
| 托克逊县同德燃气有限公司 | 5,728,556.29 | | | 预计可收回 |
| 奎屯市同德能源有限公司 | 6,634,575.05 | | | 预计可收回 |
| 鄯善县恒信燃气有限公司 | 8,229,306.32 | | | 预计可收回 |
| 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司 | 705,285.90 | | | 预计可收回 |
| 合 计 | 24,936,104.47 | | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内（含1年） | 27,635.64 | 1,381.78 | 5.00 |
| 1年至2年（含2年） | 75,300.00 | 7,530.00 | 10.00 |
| 合 计 | 102,935.64 | 8,911.78 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|------------|------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内（含1年） | 153,305.96 | 7,665.30 | 5.00 |
| 1年至2年（含2年） | | | |
| 合 计 | 153,305.96 | 7,665.30 | 5.00 |

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,246.48 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|------|---------------|---|----------------------|----------|
| 阜康市同德能源有限公司 | 往来款 | 3,638,380.91 | 1年以内2,340,000.00元； 1-2年1,100,000.00元； 2-3年154,414.51元 3-4年43,966.40元 | 14.53 | |
| 托克逊县同德燃气有限公司 | 往来款 | 5,728,556.29 | 1年以内 | 22.88 | |
| 奎屯市同德能源有限公司 | 往来款 | 6,634,575.05 | 1年以内 680,000.00 元； 1-2 年 350,000.00 元； 2-3年8,575.05元 3-4年5,596,000.00元 | 26.50 | |
| 鄯善县恒信燃气有限公司 | 往来款 | 8,229,306.32 | 1年以内323,901.10元； 2-3年126,337.07元 3-4年7,779,068.15元 | 32.87 | |
| 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司 | 往来款 | 705,285.90 | 1年以内 | 2.82 | |
| 合计 | -- | 24,936,104.47 | -- | 99.60 | |

2、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 28,492,629.20 | | 28,492,629.20 | 17,132,629.20 | | 17,132,629.20 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 28,492,629.20 | | 28,492,629.20 | 17,132,629.20 | | 17,132,629.20 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 奎屯市同德能源有限公司 | 637,300.21 | | | 637,300.21 | | |
| 托克逊县同德燃气有限公司 | 537,282.81 | | | 537,282.81 | | |
| 阜康市同德能源有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 鄯善县恒信燃气有限公司 | 148,946.18 | | | 148,946.18 | | |
| 吐鲁番市国泰恒昌燃气有限公司 | 15,309,100.00 | 11,360,000.00 | | 26,669,100.00 | | |
| 合计 | 17,132,629.20 | 11,360,000.00 | | 28,492,629.20 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 邯郸旭建恒德新能源科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(续表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | | | | 其他 |
|-----------------|------------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|
| | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损失 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | |
| 联营企业 | | | | | | | | |
| 邯郸旭建恒德新能源科技有限公司 | 350,000.00 | 350,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 350,000.00 | 350,000.00 | | | | | | |

3、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 主营业务 | 4,964,207.42 | 3,327,574.19 | 5,952,375.49 | 4,129,433.25 |
| 其他业务 | 1,037,735.79 | | 2,000,135.90 | |
| 合计 | 6,001,943.21 | 3,327,574.19 | 7,952,511.39 | 4,129,433.25 |

4、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|-------|
| 处置长期股权投资损益（损失“-”） | -50,000.00 | |
| 合计 | -50,000.00 | |

（十三） 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

| 项 目 | 本期发生额 | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -70,430.95 | |
| 债务重组损益 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -74.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | -70,505.49 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -10,575.82 | |
| 少数股东损益的影响数 | | |
| 合 计 | -59,929.67 | |

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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 | 0.18 | 0.0026 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.29 | 0.0042 | |

法定代表人：张健 主管会计工作负责人（总会计师）：薛凤梅 会计机构负责人：周艳

新疆同德能源股份有限公司
董事会
2019 年 6 月 26 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。