



绿 通 燃 气

NEEQ : 871161

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



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年4月23日，四宝山加气站取得燃气经营许可证及充装证等资质，站点开始正常营业。



2019年5月10日，绿通公司2018年度股东大会在公司会议室顺利召开。



2019年6月17日，山东健通新能源科技有限公司危险化学品经营许可证顺利完成换证手续。

2019年6月5日，与山东理工大学进行校企融合发展合作，就《农业废弃物气体制生物物质燃气关键技术与装备研发》签订合作协议。

2019年8月22日，山东健通参加第八届中国创新创业大赛（山东赛区）暨2019年山东省中小微企业创新竞技行动计划，并顺利晋级，争取到了资金补贴和荣誉。

2019年9月2日，在高新区科技大会上公司获得80万配套资金补贴。

2019年10月，淄博市住建局批复同意我公司绿桥加气站和绿丰加气站进行升级改造，增加LNG气源。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、绿通燃气	指	山东绿通燃气股份有限公司
有限公司、绿通有限	指	绿通燃气前身,淄博绿通燃气有限公司
山东健通	指	山东健通新能源科技有限公司
江苏健通	指	江苏健通新能源科技有限公司
日照健通	指	日照健通新能源科技有限公司
绿通格世万	指	淄博绿通格世万燃气有限公司
淄博绿宏	指	淄博绿宏燃气销售有限公司
淄博绿达	指	淄博市绿达燃气有限公司
淄博绿新	指	淄博绿新燃气有限公司
惠民燃气	指	淄博惠民燃气有限公司
淄博绿林	指	淄博绿林经贸有限公司
淄博金标	指	淄博金标塑业有限公司
绿林燃气	指	淄博绿林燃气有限公司
煤气公司	指	淄博煤气公司
淄博绿能	指	淄博绿能燃气工程有限公司
三会	指	山东绿通燃气股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商国融证券	指	国融证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东绿通燃气股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日到 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

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

	政府的能源利用政策等。相对市场变化，政府的价格调整可能存在时间滞后性，因此公司向下游转移成本的能力在一定期限以及范围内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化时，政府主管部门未及时和充分调整相关价格，则会对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。
安全生产风险	天然气属于易燃易爆物品，若公司在生产经营过程中，不按照操作规程进行操作，可能会存在因操作不当引发天然气泄漏、爆炸等事故，对公司财产造成重大损失。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但仍不能完全排除由于人员疏忽，不能及时巡管维护以及严格执行各项安全管理制度和操作规程，而给公司带来发生重大安全责任事故的可能，从而对公司造成较大的损失。
供应商集中风险	2019年1-12月，公司前五名天然气供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为74.45%，占比较高，虽然公司与主要供应商已建立了稳定的合作关系，但是如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 3 月 8 日
挂牌时间	2017 年 3 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业(D)—燃气生产和供应业(D45)—燃气生产和供应业(D450)—燃气生产和供应业(D4500)
主要产品与服务项目	液化石油气、天然气销售;危险货物运输(2 类、3 类)(以上经营范围有效期限以许可证为准)
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘光强
实际控制人及其一致行动人	刘光强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913703037357851604	否
注册地址	山东省淄博市张店区心环路6号 一单元23层	否
注册资本	23,800,000	否
无		

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	田甜 崔霞
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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

公司主办券商变更情况

2019年12月2日，公司与原主办券商西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）签署附生效条件的《解除持续督导协议》、与承接券商国融证券股份有限公司（以下简称“国融证券”）签署附生效条件的《持续督导协议》。2020年1月8日，全国股份转让系统对上述事项出具了无异议函。从该日起，西部证券不再担任公司的主办券商，由国融证券承接公司的主办券商工作并履行持续督导义务。

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	63,890,251.79	50,505,183.39	26.50%
毛利率%	18.78%	23.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	80,125.34	1,114,510.38	-92.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-658,743.58	-66,546.10	-889.91%
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)	0.19%	2.74%	-
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)	-1.59%	-0.16%	-
基本每股收益	0.003	0.05	-94.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	63,275,133.97	61,782,374.50	2.42%
负债总计	17,000,752.87	16,449,678.92	3.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,383,585.43	41,303,460.09	0.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.74	0.00%
资产负债率%(母公司)	30.57%	29.86%	-
资产负债率%(合并)	26.87%	26.63%	-
流动比率	0.89	0.83	-
利息保障倍数	2.52	3.31	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,071,062.79	-68,428.43	4,587.99%
应收账款周转率	13.43	20.86	-
存货周转率	188.10	216.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.42%	2.39%	-
营业收入增长率%	26.50%	30.74%	-
净利润增长率%	-30.79%	170.18%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	23,800,000	23,800,000	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
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,187,017.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.03
非经常性损益合计	1,187,017.03
所得税影响数	21,215.09
少数股东权益影响额(税后)	426,933.02
非经常性损益净额	738,868.92

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据			20,000.00	
应收账款		3,602,360.67	1,193,948.48	

应收票据及应收账款	3,602,360.67			1,213,948.48
管理费用			5,391,973.92	4,382,325.37
研发费用				1,009,648.55
应付账款		884,306.83		
应付票据及应付账款	884,306.83			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

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

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

报告期后至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 63,890,251.79 元，比上年同期增长 26.50%；营业成本 51,892,551.89 元，比上年同期增长 33.66%；净利润 941,685.52 元，比上年同期增长-30.79%；公司经营活动产生的现金流量净额 3,071,062.79 元，比上年同期增长 4,587.99%。

1、天然气事业部年初开发了多个工业用户，扩大了公司的销售渠道，增强了市场风险抵御能力，为营销业务的快速崛起打下了基础。

2、液化天然气事业部通过努力，开发了多个贸易客户，并与多家公司开展了商务合作，液化天然气销售额比去年大幅提升了 1261.60 万元。

3、在国家重视环保的大背景下，生物质天然气作为一种可再生的新型清洁能源，受到了许多煤改气企业的青睐。生物质天然气事业部抓住了这次机遇，帮助企业解决煤改气的困难，同时进行了多次升级改造，提高了产品的产量和质量，巩固和提升了公司市场份额。

4、各加气站在力保主营业务稳步发展的基础上经营拓展方面均有突破。其中绿丰加气站成功开发了公交车群体用户，进站加气公交车数量大幅度增长；四宝山加气站在面临成立时间短、周边竞争激烈的不利局面下，通过优质的服务、真诚的态度成功开发了多家工业用户。

5、公司在日常管理上，依托项目管理、责任担当、创新改善等多项管理措施，推进企业改革，促进企业健康快速的发展。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,032,324.57	4.79%	2,452,082.25	3.97%	23.66%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	
应收账款	5,915,080.29	9.35%	3,602,360.67	5.83%	64.20%
存货	286,043.83	0.45%	265,702.86	0.43%	7.66%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资	15,671,074.99	24.77%	15,062,312.78	24.38%	4.04%
固定资产	21,109,452.87	33.36%	20,286,778.06	32.84%	4.06%
在建工程	4,135,870.70	6.54%	5,389,932.06	8.72%	-23.27%
短期借款	12,308,000.00	19.45%	11,800,000.00	19.10%	4.31%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	
无形资产账面价值期末余额	6,826,098.84	10.79%	7,031,763.00	11.38%	-2.92%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款本期期末金额5,915,080.29元与上年期末相较上涨64.20%，原因为：子公司江苏健通增长金额为121.95万元，现正与客户江苏金丰环保科技有限公司协商结算条款。母公司山东绿通为稳定新客户拓展业务给新客户制定了较为宽松的收款结算条款。

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	63,890,251.79	-	50,505,183.39	-	26.50%
营业成本	51,892,551.89	81.22%	38,824,828.81	76.87%	33.66%
毛利率	18.78%	-	23.13%	-	-
销售费用	5,980,760.64	9.36%	5,272,624.38	10.44%	13.43%
管理费用	4,615,452.20	7.22%	5,030,483.34	9.96%	-8.25%
研发费用	1,202,782.19	1.88%	1,389,611.11	2.75%	-13.44%
财务费用	664,780.45	1.04%	598,750.37	1.19%	11.03%
信用减值损失	-193,256.11	-0.30%	-	-	
资产减值损失	-	0.00%	-45,095.40	-0.09%	100.00%
其他收益	1,195,098.85	1.87%	2,404,737.20	4.76%	-50.30%
投资收益	608,762.21	0.95%	335,360.26	0.66%	81.52%

公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	
资产处置收益	-	0.00%	-540,684.72	-1.07%	100.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	
营业利润	962,984.16	1.51%	1,343,628.73	2.66%	-28.33%
营业外收入	0.04	0.00%	0.08	0.00%	-50.00%
营业外支出	0.01	0.00%	37,353.87	0.07%	-100.00%
净利润	941,685.52	1.47%	1,360,713.35	2.69%	-30.79%

项目重大变动原因：

1、营业成本本期期末金额 51,892,551.89 元与上年期末相较上涨 33.66%，原因为：母公司山东绿通为开拓新市场采用薄利多销的销售策略，贸易销售量增加，成本增加。

2、其他收益本期期末金额 1,195,098.85 元与上年期末相较减少 50.30%，原因为：母公司山东绿通 2018 年收到区政府金融证券办公室上市补贴 120 万元。

3、投资收益本期期末金额 608,762.21 元与上年期末相较上涨 81.52%，原因为：淄博市绿达燃气有限公司 2018 年由于站前修路，影响了公司正常营业，2019 年恢复正常营业，相比去年同期增加投资收益 15.96 万元。淄博绿通格世万燃气有限公司因精减人员费用减少 15.61 万元，使投资收益增加 10.4 万元。

4、净利润本期期末金额 941,685.52 元与上年期末相较减少 30.79%，原因为：除了收入、成本影响以外，报告期内政府补助减少 120.96 万元，投资收益增加 27.34 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	62,776,590.38	47,939,119.89	30.95%
其他业务收入	1,113,661.41	2,566,063.50	-56.60%
主营业务成本	51,533,379.09	37,216,361.85	38.47%
其他业务成本	359,172.80	1,608,466.96	-77.67%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
天然气	27,113,116.85	43.19%	24,440,972.04	48.39%	10.93%
生物质天然气	6,566,777.51	10.46%	10,058,676.70	19.92%	-34.72%
液化天然气	24,405,029.98	38.88%	11,789,079.29	23.34%	107.01%
切割气	0.00	0.00%	2,308.11	0.01%	100.00%
租赁收入	1,111,428.66	1.74%	1,501,724.15	2.97%	-25.99%
运输收入	0.00	0.00%	1,366,063.50	2.7%	100.00%
技术服务费	4,691,666.04	7.47%	1,346,359.60	2.67%	248.47%
石膏泥	2,232.75	0.00%	0.00	0.00%	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

山东省	59,198,585.75	92.66%	45,162,349.15	89.42%	31.08%
江苏省	4,691,666.04	7.34%	5,342,834.24	10.58%	-12.19%
合计	63,890,251.79	100.00%	50,505,183.39	100.00%	

收入构成变动的原因：

- 1、生物质天然气本期收入较去年同期减少349.19万元，原因为江苏健通2018年7月由销售生物质天然气转为提供生物质天然气技术服务方式，造成生物质天然气销售减少。
- 2、液化天然气本期收入较去年同期增加1261.60万元，原因为母公司山东绿通开拓液化天然气销售渠道，扩大销售规模，销售收入增加。
- 3、技术服务费本期收入较去年同期增加334.53万元，原因为江苏健通自2018年7月转为提供生物质天然气技术服务。

(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	淄博君驰燃气有限公司	5,198,465.87	8.14%	否
2	江苏金丰环保科技有限公司	4,691,666.04	7.34%	否
3	淄博利顺德新材料有限公司	4,382,263.20	6.86%	否
4	山东誉满祥能源有限公司	3,268,559.40	5.12%	否
5	山东康辰石油化工有限公司	3,218,665.70	5.04%	否
合计		20,759,620.21	32.50%	-

(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	龙口金晟能源石化有限公司	13,633,495.89	28.84%	否
2	淄博港华燃气有限公司	10,340,154.37	21.87%	否
3	淄博华油天然气利用有限公司	4,534,810.70	9.59%	否
4	桓台县公益污水处理有限公司	4,032,215.04	8.53%	否
5	山东金钊源能源有限公司	2,655,888.20	5.62%	否
合计		35,196,564.20	74.45%	-

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	3,071,062.79	-68,428.43	4,587.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,365,533.35	-1,906,307.96	28.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,125,287.12	1,827,272.54	-161.58%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 3,071,062.79 元与上年期末相较上涨 4,587.99%，原因为：母公司山东绿通 2019 年收到本年 4 月至次年 3 月的租赁收入 120.00 万元，2018 年租赁收入已于 2017 年预收；子公司江苏健通于 2018 年 8 月份由生产型企业更改为提供技术咨询服务，成本较 2018 年下降 170.00 万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-1,125,287.12 元与上年期末相较减少 161.58%，原因为：子公司山东健通新增银行借款 50.80 万元；18 年新增贷款额度 240 万元，导致 2019 年需多归还银行借款 240 万元；2019 年归还刘光强前期拆借资金 100 万元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、山东健通新能源科技有限公司为公司的控股子公司，成立于 2013 年 11 月 11 日，公司持有山东健通 70%的股权，山东健通现持有淄博市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91370303082957681A《企业法人营业执照》，注册资本 3,500,000.00 元，法定代表人刘光强，经营范围为沼气多级多相精制气、城市生物高级厌氧产沼生产、销售、技术开发和技术服务；污泥和硫膏（泥）干化处理生产、销售。报告期末总资产 18,876,469.50 元，报告期实现收入 11,260,676.30 元，实现净利润 1,749,674.83 元；

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

3、公司参股公司有三家，分别是淄博市绿达燃气有限公司、淄博绿通格世万燃气有限公司、日照健通新能源科技有限公司，持股比例分别为 40%、49%、20%，报告期内按照权益法对上述公司确认的投资收益分别为 409,397.84 元、312,851.05 元、-113,486.68 元。

4、各参股公司具体情况介绍如下：（1）、淄博市绿达燃气有限公司:成立于 2006 年 11 月 27 日，注册资本 5,000,000.00 元整，法定代表人马文胜，经营范围为天然气销售。公司 2019 年末总资产 8,654,906.41 元，净资产 8,463,138.70 元，2019 年实现主营业务收入 14,406,664.88 元，发生主营业务成本 11,748,852.19 元，实现净利润 1,023,494.60 元。（2）、淄博绿通格世万燃气有限公司:成立于 2008 年 4 月 25 日，注册资本 14,700,000.00 元整，经营范围为液化石油气的批发、零售业务（不含管道天然气、液化天然气、工业用气体、医疗用气体）；气体燃料用器具的维修业务；机械设备、燃气设备、厨房设备、通信设备、电脑设备、化工原料（危险化学品除外）、五金交电、卫生洁具、润滑油的批发销售及咨询服务；技术进出口业务。公司 2019 年末总资产为 18,442,906.75 元，净资产 18,327,951.99 元，2019 年实现主营业务收入 13,030,600.03 元，主营业务成本 11,987,637.21 元，年度净利润 638,471.54 元。（3）、日照健通新能源科技有限公司:成立于 2014 年 9 月 22 日，法定代表人王洪军，注册资本 20,000,000.00 元整，经营范围为生物质天然气生产及销售。2019 年末总资产 16,780,909.00 元，净资产 16,525,615.17 元，2019 年实现主营业务收入 5,097,450.96 元，发生主营业务成本 3,996,077.55 元，实现净利润-567,433.42 元。

5、报告期内，公司无新增子公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

（四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

（1）新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），

于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项		以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	3,602,360.67	以摊余成本计量的金融资产	3,602,360.67
其他应收款	贷款和应收款项	1,161,297.47	以摊余成本计量的金融资产	1,161,297.47

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

按修订前金融工具确认和计量 准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则 列示的账面价值
----------------------------	-----	------	--------------------------

	2018年12月31日			2019年1月1日
应收票据				
应收账款	3,602,360.67			3,602,360.67
其他应收款	1,161,297.47			1,161,297.47
以摊余成本计量的金融资产	/	/	/	4,763,658.14

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

	按修订前金融工具确认 和计量准则计提的损失 准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认 和计量准则计提的 损失准备 2019年1月1日
应收账款	45,482.50	45,482.50		45,482.50
其他应收款	-	-		-

（2）财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据			
应收账款		3,602,360.67	3,602,360.67
应收票据及应收账款	3,602,360.67	-3,602,360.67	
应付票据			
应付账款		884,306.83	884,306.83
应付票据及应付账款	884,306.83	-884,306.83	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
----	-----	-----	-----

应收票据			
应收账款		1,247,280.91	1,247,280.91
应收票据及应收账款	1,247,280.91	-1,247,280.91	
应付票据			
应付账款		112,000.00	112,000.00
应付票据及应付账款	112,000.00	-112,000.00	

(3) 重要会计估计变更

无。

三、持续经营评价

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

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

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

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

二、天然气政府定价导致的风险

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

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

三、安全生产风险

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

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

四、供应商集中风险

2019 年度公司前五名天然气供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为 74.45%，占比较高，虽然公司与主要供应商已建立了稳定的合作关系，但是如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。

应对措施：公司与多家供应商签订了长期合作协议，分散风险。

(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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	10,600,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,101,100.00	12,409,100.00

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

注 1：关联方刘光强、宋秀霞为公司向银行申请贷款 1,230.80 万元无偿提供保证、抵押、质押等担保。

注 2：关联方刘光强为公司提供无偿借款 1,060.00 万元，用于公司日常生产经营使用。

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

上述日常性关联交易，详见《山东绿通燃气股份有限公司关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（2019-007）。

二、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年2月27日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月27日	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细说明情况 2	正在履行中
董监高	2017年2月27日	-	挂牌	关于规范关联交易承诺	详见承诺事项详细说明情况 3	正在履行中
董监高	2017年2月27日	-	挂牌	对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等承诺	详见承诺事项详细说明情况 4	正在履行中
董监高	2017年2月27日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	详见承诺事项详细说明情况 5	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司已披露的承诺事项如下：

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

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

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

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

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

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

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

（2）公司资金、资产或其他公司资源被实际控制人及其关联方占用或转移；

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

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

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

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

5、公司其他董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

(1) 高级管理人员关于双重任职的书面声明；

(2) 管理层关于诚信状况的声明；

(3) 管理层关于公司最近两年一期内不存在重大违法违规行为的声明；

(4) 管理层关于公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及其影响的书面声明；

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

报告期内，前述承诺履行较为充分，未出现违背承诺的情况。

三、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋鲁(2017)淄博博山区不动产权第0002386号	固定资产	抵押	1,473,022.25	2.33%	用于银行短期借款
房屋鲁(2017)淄博博山区不动产权第0002195号	固定资产	抵押	1,136,429.47	1.80%	用于银行短期借款
土地	无形资产	抵押	6,797,797.77	10.74%	用于银行短期借款
总计	-	-	9,407,249.49	14.87%	-

第六节 股本变动及股东情况

四、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,223,167	30.35%	2,479,082	9,702,249	40.77%
	其中：控股股东、实际控制人	2,291,667	9.63%	738,858	3,030,525	12.73%
	董事、监事、高管	2,956,167	12.42%	-1,287,443	1,668,724	7.01%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,576,833	69.65%	-2,479,082	14,097,751	59.23%
	其中：控股股东、实际控制人	9,830,433	41.30%	-738,858	9,091,575	38.20%
	董事、监事、高管	15,678,833	65.88%	-10,672,657	5,006,176	21.03%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		23,800,000	-	0	23,800,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(三) 普通股前十名股东情况

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	刘光强	12,122,100	-	12,122,100	50.93%	9,091,575	3,030,525
2	张元恒	2,460,238	-	2,460,238	10.34%	1,845,179	615,059
3	高峰	1,780,000	-	1,780,000	7.48%	-	1,780,000
4	吴伟	1,550,000	-	1,550,000	6.51%	-	1,550,000
5	苗会菊	1,160,840	-	1,160,840	4.88%	870,630	290,210
6	齐静	1,048,160	-	1,048,160	4.4%	786,120	262,040
7	邢晗	937,000	-	937,000	3.94%	702,750	234,250
8	秦爱华	775,000	-	775,000	3.26%	-	775,000
9	李健波	758,662	-	758,662	3.19%	568,997	189,665
10	王福成	493,400	-	493,400	2.07%	-	493,400
合计		23,085,400	0	23,085,400	97%	13,865,251	9,220,149

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间除刘光强与齐静系表兄妹关系外，其他股东间不存在任何关联关系。

五、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

六、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 ☐否

刘光强，男，1962年7月出生，3703031962****135X，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月毕业于山东经济干部管理学院经济管理专业，1979年11月至1989年6月，任济南军区后勤部参谋；1989年6月至1996年8月，任淄博市焦化煤气公司副总经理；1996年8月至2002年3月，任淄博市煤气公司副总经理；2008年4月至2016年8月，任淄博绿通格世万燃气有限公司董事长；2006年12月至今，任淄博市绿达燃气有限公司执行董事；2013年11月至今，任山东健通新能源科技有限公司执行董事；2014年4月至今，任江苏健通新能源科技有限公司董事长；2014年9月至今，任日照健通新能源科技有限公司董事；2015年4月至2017年5月18日，任淄博惠民燃气有限公司董事；2002年3月至2016年9月，任淄博绿通燃气有限公司董事长兼总经理；2016年9月至今，任山东绿通燃气股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	银行	5,000,000.00	2018年6月28日	2019年6月26日	5.66%
2	银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	银行	4,900,000.00	2018年10月25日	2019年9月1日	5.66%
3	银行借款	中国农业银行股份有限公司淄博分行	银行	1,900,000.00	2018年12月29日	2019年12月27日	4.35%
4	银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	银行	5,000,000.00	2019年6月26日	2020年6月2日	5.655%
5	银行借款	齐商银行股份有限公司公园支行	银行	4,900,000.00	2019年9月1日	2020年9月8日	5.655%
6	银行借款	中国农业银行股份有限公司淄博分行	银行	1,900,000.00	2019年12月26日	2020年11月3日	5.15%
7	银行借款	建设银行淄博高新	银行	508,000.00	2019年8月1日	2020年8月1日	5.0025%

		支行					
合计	-	-	-	24,108,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
刘光强	董事长、总经理	男	1962年7月	本科	2019年10月24日	2022年10月23日	是
张元恒	董事	男	1958年3月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
李健波	副总经理、董事	男	1970年1月	本科	2019年10月24日	2022年10月23日	是
苗会菊	董事	女	1958年5月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
齐静	董事	女	1982年12月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
宋作利	监事会主席	男	1960年1月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
王春萍	监事	女	1982年3月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
张岳	监事(职工)	男	1988年1月	本科	2019年10月24日	2022年10月23日	是
许晓东	财务负责人	男	1979年12月	本科	2019年10月24日	2022年10月23日	是
王颖	董事会秘书	女	1974年8月	大专	2019年10月24日	2022年10月23日	是
邢晗	副总经理	男	1985年3月	本科	2019年10月24日	2022年10月23日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司除控股股东、董事长刘光强与董事齐静系表兄妹关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(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
刘光强	董事长、总经理	12,122,100	0	12,122,100	50.93%	0
张元恒	董事	2,460,238	0	2,460,238	10.34%	0
李健波	副总经理、董事	758,662	0	758,662	3.19%	0
苗会菊	董事	1,160,840	0	1,160,840	4.88%	0
齐静	董事	1,048,160	0	1,048,160	4.40%	0
宋作利	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

王春萍	监事	0	0	0	0.00%	0
张岳	监事(职工)	0	0	0	0.00%	0
许晓东	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
王颖	董事会秘书	310,000	0	310,000	1.30%	0
邢晗	副总经理	937,000	0	937,000	3.94%	0
合计	-	18,797,000	0	18,797,000	78.98%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
高璐	监事（职工）	离任	无	辞职
张岳	办公室主任	新任	监事（职工）	选举

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

张岳，男，1988年3月出生，370303198803181710，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月毕业于山东理工大学，2009年10月至2012年07月在济南金万通汽车贸易有限公司任人事经理；2012年08月至2013年11月在淄博市财政局任办事员；2013年12月至今，在山东绿通燃气股份有限公司任办公室主任。

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	11
生产人员	43	42
销售人员	3	3
技术人员	7	7
财务人员	4	4
员工总计	69	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	11
专科	14	13
专科以下	44	43
员工总计	69	67

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求及其它有关法律、法规、规范性文件的规定，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。报告期内，公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的三会法人治理结构，以保护全体股东的利益。公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。依据相关规定进行充分信息披露，保障全体股东对公司重大事务的知情权。因此公司现有治理机制能够保证包括中小股东在内的全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司章程及相关法律、法规进行决策，履行了相应法律程序。报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

无修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、第一届董事会第十二会议审议通过《关于2018年年度报告及其摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于2018年年度利润分配》、《2018年度总经理工作报告》、《关于预计2019年度日常关联交易》、《关于续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司201

		9 年度审计机构》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会》的议案； 2、第一届董事会第十三次会议审议通过《山东绿通燃气股份有限公司 2019 年半年度报告》 3、第一届董事会第十四次会议审议通过《关于公司董事会换届选举》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案； 4、第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》、《关于聘任公司总经理》、《关于聘任公司分管技术的副总经理》、《关于聘任公司分管行政的副总经理》、《关于聘任公司财务负责人》、《关于聘任公司董事会秘书》议案； 5、第二届董事会第二次会议审议通过《关于公司与西部证券股份有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与承接主办券商国融证券股份有限公司签署持续督导协议》、《关于公司与西部证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理持续督导主办券商变更事宜》、《提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会》议案。
监事会	4	1、第一届监事会第六次会议审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告》、《关于公司 2018 年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《关于公司 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年年度利润分配》议案； 2、第一届监事会第七次会议审议通过《山东绿通燃气股份有限公司 2019 年半年度报告》 3、第一届监事会第八次会议审议通过《关于公司监事会换届选举》议案； 4、第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》议案；
股东大会	3	1、2018 年年度股东大会审议通过《关于 2018 年年度报告及其摘要》、《2018 年董事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年年度利润分配》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》、《关于续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》议案； 2、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举》、《关于公司监事会换届选举》议案； 3、2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司与西部证券股份有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与承接主办券商国融证券股份有限公司签署持续督导协议》、《关于公司与西部证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理持续督导主办券商变更事宜》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照相关法律法规及《公司章程》规定，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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，拥有完整的符合现代企业制度要求的内部管理制度。

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

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

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

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月27日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并在同日进行了披露，旨在提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好（公告编号：2017-013）。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字(2020)第 146033 号
审计机构名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	田甜 崔霞
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	120,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2020）第 146033 号

山东绿通燃气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东绿通燃气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2019 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

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

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

有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国•北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,032,324.57	2,452,082.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	-	-
应收账款	五、3	5,915,080.29	3,602,360.67
应收款项融资		-	-
预付款项	五、4	4,406,553.91	5,279,962.85
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	636,286.76	1,161,297.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	286,043.83	265,702.86
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	814,390.62	832,909.63
流动资产合计		15,090,679.98	13,594,315.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	15,671,074.99	15,062,312.78
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	21,109,452.87	20,286,778.06
在建工程	五、10	4,135,870.70	5,389,932.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、11	6,826,098.84	7,031,763.00
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	403,592.95	361,559.10
递延所得税资产	五、13	8,868.77	4,548.25
其他非流动资产	五、14	29,494.87	51,165.52
非流动资产合计		48,184,453.99	48,188,058.77
资产总计		63,275,133.97	61,782,374.50
流动负债：			
短期借款	五、15	12,308,000.00	11,800,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、16	1,517,637.89	884,306.83
预收款项	五、17	2,167,048.78	1,587,760.38
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、18	74,758.00	120,372.00
应交税费	五、19	919,157.20	899,516.94
其他应付款	五、20	14,151.00	1,157,722.77
其中：应付利息		-	17,565.52
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
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		17,000,752.87	16,449,678.92
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		17,000,752.87	16,449,678.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	23,800,000.00	23,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	14,409,559.61	14,409,559.61
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	146,580.43	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	3,027,445.39	3,093,900.48
归属于母公司所有者权益合计		41,383,585.43	41,303,460.09
少数股东权益		4,890,795.67	4,029,235.49
所有者权益合计		46,274,381.10	45,332,695.58
负债和所有者权益总计		63,275,133.97	61,782,374.50

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		1,072,586.17	1,149,045.86
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十一、1	-	-
应收账款	十一、2	2,112,421.04	1,247,280.91
应收款项融资		-	-
预付款项		2,823,499.89	3,526,780.34
其他应收款	十一、3	7,486,434.62	8,881,734.62
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		260,528.35	211,051.42
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		448,496.95	526,496.59
流动资产合计		14,203,967.02	15,542,389.74
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	十一、4	18,121,074.99	17,512,312.78
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		12,460,894.70	10,832,195.53
在建工程		4,135,870.70	5,339,932.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		6,797,797.77	6,998,316.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		258,193.91	306,933.95
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	35,370.65
非流动资产合计		41,773,832.07	41,025,061.30
资产总计		55,977,799.09	56,567,451.04
流动负债：			
短期借款		11,800,000.00	11,800,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		820,876.08	112,000.00
预收款项		2,068,010.63	1,412,158.34
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		709,691.83	717,298.32
其他应付款		1,711,846.00	2,850,630.52
其中：应付利息		-	17,565.52
应付股利		-	-
合同负债		-	-
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		17,110,424.54	16,892,087.18
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		17,110,424.54	16,892,087.18
所有者权益：			
股本		23,800,000.00	23,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,409,559.61	14,409,559.61
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		146,580.43	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		511,234.51	1,465,804.25
所有者权益合计		38,867,374.55	39,675,363.86
负债和所有者权益合计		55,977,799.09	56,567,451.04

法定代表人：刘光强

主管会计工作负责人：许晓东

会计机构负责人：齐静

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		63,890,251.79	50,505,183.39
其中：营业收入	五、25	63,890,251.79	50,505,183.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		64,537,872.58	51,315,872.00
其中：营业成本	五、25	51,892,551.89	38,824,828.81
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、26	181,545.21	199,573.99
销售费用	五、27	5,980,760.64	5,272,624.38
管理费用	五、28	4,615,452.20	5,030,483.34
研发费用	五、29	1,202,782.19	1,389,611.11
财务费用	五、30	664,780.45	598,750.37
其中：利息费用		633,287.12	564,939.81
利息收入		7,552.63	8,604.40
加：其他收益	五、31	1,195,098.85	2,404,737.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	608,762.21	335,360.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		608,762.21	335,360.26
以摊余成本计量的金融资产终止		-	-

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-193,256.11	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-	-45,095.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	-	-540,684.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		962,984.16	1,343,628.73
加：营业外收入	五、36	0.04	0.08
减：营业外支出	五、37	0.01	37,353.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		962,984.19	1,306,274.94
减：所得税费用	五、38	21,298.67	-54,438.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		941,685.52	1,360,713.35
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）		941,685.52	1,360,713.35
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（净亏损以“-”号填列）		861,560.18	246,202.97
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		80,125.34	1,114,510.38
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 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）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（6）其他债权投资信用减值准备		-	-
（7）现金流量套期储备		-	-
（8）外币财务报表折算差额		-	-
（9）其他		-	-
（二）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		941,685.52	1,360,713.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		80,125.34	1,114,510.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		861,560.18	246,202.97
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.003	0.05
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.003	0.05

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一、5	52,629,575.49	38,798,422.94
减：营业成本	十一、5	44,701,274.40	30,694,081.54
税金及附加		146,812.78	173,602.13
销售费用		5,980,760.64	5,115,454.58
管理费用		2,523,967.30	2,790,574.05
研发费用		-	-
财务费用		647,055.77	591,879.11
其中：利息费用		623,263.23	564,939.81
利息收入		3,322.77	4,875.06
加：其他收益		14,907.00	1,291,163.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、6	608,762.21	335,360.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-61,363.12	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-540,684.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-807,989.31	518,670.07
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	37,353.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-807,989.31	481,316.24
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-807,989.31	481,316.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-807,989.31	481,316.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
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		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动		-	-

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		-807,989.31	481,316.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		67,339,731.61	51,464,010.04
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	62,391.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,237,340.32	5,071,703.96
经营活动现金流入小计		68,577,071.93	56,598,105.20
购买商品、接受劳务支付的现金		52,273,913.01	42,118,290.29
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		7,052,277.81	6,777,264.88
支付的各项税费		1,001,369.56	1,267,111.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	5,178,448.76	6,503,867.22
经营活动现金流出小计		65,506,009.14	56,666,533.63
经营活动产生的现金流量净额		3,071,062.79	-68,428.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000.00	100,000.00
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		-	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、39	-	-
投资活动现金流入小计		800,000.00	108,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,165,533.35	2,015,107.96
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、39	-	-
投资活动现金流出小计		2,165,533.35	2,015,107.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,365,533.35	-1,906,307.96
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		12,308,000.00	11,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	10,600,000.00	8,800,000.00
筹资活动现金流入小计		22,908,000.00	20,600,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	9,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		633,287.12	547,374.29
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	五、39	11,600,000.00	8,825,353.17
筹资活动现金流出小计		24,033,287.12	18,772,727.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,125,287.12	1,827,272.54
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		580,242.32	-147,463.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,452,082.25	2,599,546.10
六、期末现金及现金等价物余额		3,032,324.57	2,452,082.25

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		56,782,388.30	40,664,008.32
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,011,000.42	5,606,163.65
经营活动现金流入小计		58,793,388.72	46,270,171.97
购买商品、接受劳务支付的现金		46,384,085.95	35,835,354.61
支付给职工以及为职工支付的现金		4,246,852.44	4,300,980.68
支付的各项税费		678,782.92	972,266.85
支付其他与经营活动有关的现金		5,195,606.45	5,894,890.20
经营活动现金流出小计		56,505,327.76	47,003,492.34
经营活动产生的现金流量净额		2,288,060.96	-733,320.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000.00	-
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		-	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		800,000.00	8,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,541,257.42	1,348,696.59
投资支付的现金		-	-
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		1,541,257.42	1,348,696.59
投资活动产生的现金流量净额		-741,257.42	-1,339,896.59
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		11,800,000.00	11,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		10,600,000.00	8,600,000.00
筹资活动现金流入小计		22,400,000.00	20,400,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	9,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		623,263.23	547,374.29
支付其他与筹资活动有关的现金		11,600,000.00	8,525,353.17
筹资活动现金流出小计		24,023,263.23	18,472,727.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,623,263.23	1,927,272.54
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		-76,459.69	-145,944.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,149,045.86	1,294,990.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,072,586.17	1,149,045.86

法定代表人：刘光强

主管会计工作负责人：许晓东

会计机构负责人：齐静

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	3,093,900.48	4,029,235.49	45,332,695.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	3,093,900.48	4,029,235.49	45,332,695.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-66,455.09	861,560.18	941,685.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,125.34	861,560.18	941,685.52
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-146,580.43	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-146,580.43	-	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	146,580.43	-	3,027,445.39	4,890,795.67	46,274,381.10	

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	1,979,390.10	3,783,032.52	43,971,982.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	1,979,390.10	3,783,032.52	43,971,982.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,114,510.38	246,202.97	1,360,713.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,114,510.38	246,202.97	1,360,713.35
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5．其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	3,093,900.48	4,029,235.49	45,332,695.58
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---	--------------	--------------	---------------

法定代表人：刘光强 主管会计工作负责人：许晓东 会计机构负责人：齐静

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	23,800,000.00	-	-	-	1,440,559.61	-	-	-	-	-	1,465,804.25	39,675,363.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	1,465,804.25	39,675,363.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-954,569.74	-807,989.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-807,989.31	-807,989.31
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-146,580.43	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	146,580.43	-	-146,580.43	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	146,580.43	-	511,234.51	38,867,374.55

项目	2018 年											
	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	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	984,488.01	39,194,047.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,800,000.00	-	-	-	14,409,559.61	-	-	-	-	-	984,488.01	39,194,047.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481,316.24	481,316.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481,316.24	481,316.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	23,800,000.00	-	-	-	1,440,559.61	-	-	-	-	-	1,465,804.25	39,675,363.86

法定代表人：刘光强

主管会计工作负责人：许晓东

会计机构负责人：齐静

山东绿通燃气股份有限公司

财务报表附注

截止2019年12月31日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司的基本情况

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

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

此次变更后，绿通燃气各股东的出资情况及股权结构如下：

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

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

本公司法定代表人：刘光强。本公司住所：山东省淄博市张店区心环路6号一单元23层。经营范围：液化石油气、天然气销售;危险货物运输(2类、3类)(以上经营范围有效期限以许可证为准);化工产品(不含危险、监控、易制毒化学品)销售;货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外,法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月20日决议批准报出。

本公司截至2019年12月31日纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股

本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方为企业合并发生的审计、

法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

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

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

（2）合并财务报表编制方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置

子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务

报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理方法

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

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

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人

民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如

果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 3（保证金类组合）	政府部门款项、押金、备用金、保证金等款项

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期
组合 3（保证金类组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻

性信息，预期信用损失率为0。

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

12、 存货

（1） 存货分类

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

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

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

（3） 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

13、 长期股权投资

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

（1） 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

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

（2）初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四、5确定其初始投资成本。

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始

投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

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

14、 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

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

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5.00	2.38
机器设备	10-25	5.00	9.50-3.80
运输工具	8	5.00	11.88
电子设备及其他	4-10	5.00	23.75-9.50

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

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

15、 在建工程

本公司在建工程以自营方式建造。

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

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

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

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

序，借款费用的资本化继续进行。

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

（3）资本化金额的计算方法

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

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

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

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

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

17、 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价

款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

（2）使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

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

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

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

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

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

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

（4）内部研究、开发支出会计政策

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

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

18、 长期待摊费用

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

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

19、 职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞

退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

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

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

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

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、 收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

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

21、 政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相

应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）暂时性差异

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

（2）递延所得税资产的确认依据

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

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

（3）递延所得税负债的确认依据

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

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

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

（4）递延所得税资产的减值

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

23、 租赁

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

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），

计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

24、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资

本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计

量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27、重要会计政策和会计估计的变更

（1）新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，

对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	贷款和应收款项		以摊余成本计量的金融资产	
应收账款	贷款和应收款项	3,602,360.67	以摊余成本计量的金融资产	3,602,360.67
其他应收款	贷款和应收款项	1,161,297.47	以摊余成本计量的金融资产	1,161,297.47

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2019年1月1日
应收票据				
应收账款	3,602,360.67			3,602,360.67
其他应收款	1,161,297.47			1,161,297.47
以摊余成本计量的金融资产	/	/	/	4,763,658.14

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

	按修订前金融工具确认 和计量准则计提的损失 准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认 和计量准则计提的 损失准备 2019年1月1日
应收账款	45,482.50	45,482.50	-	45,482.50
其他应收款	-	-	-	-

（2）财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据			
应收账款		3,602,360.67	3,602,360.67
应收票据及应收账款	3,602,360.67	-3,602,360.67	
应付票据			
应付账款		884,306.83	884,306.83
应付票据及应付账款	884,306.83	-884,306.83	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据			
应收账款		1,247,280.91	1,247,280.91
应收票据及应收账款	1,247,280.91	-1,247,280.91	
应付票据			
应付账款		112,000.00	112,000.00
应付票据及应付账款	112,000.00	-112,000.00	

(3) 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据
增值税	应税收入按10%、9%、6%、13%、5%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市建设维护税	按应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，财政部、国家税务总局下发的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》文件，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”本公司下属山东健通新能源科技有限公司，属于上述小型微利企业，按有关规定享受企业所得税优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署下发的[2019]39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。”本公司下属江苏健通新能源科技有限公司符合进项税加计抵减政策中的行业要求，享受加计抵减政策。

3、其他

无

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,908.99	180,223.51
银行存款	2,887,415.58	2,271,858.74
合计	3,032,324.57	2,452,082.25

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	-	-
合计	-	-

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	207,141.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	207,141.00	-

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	6,153,818.90	100	238,738.61	3.88	5,915,080.29
合计	6,153,818.90	/	238,738.61	/	5,915,080.29

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	3,647,843.17	100.00	45,482.50	1.25	3,602,360.67
合计	3,647,843.17	/	45,482.50	/	3,602,360.67

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	4,616,082.84	-	-
1 至 2 年	1,112,911.04	111,291.10	10.00
2 至 3 年	424,825.02	127,447.51	30.00
合计	6,153,818.90	238,738.61	/

(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 193,256.11 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
江苏金丰环保科技有限公司	非关联方	2,244,213.90	1年以内	36.47	
淄博绿通新能源科技有限公司	非关联方	737,803.76	1年以内, 1-2年	11.99	61,363.12
淄博君驰燃气有限公司	非关联方	477,094.90	1年以内	7.75	
王成龙	非关联方	476,604.80	1年以内	7.74	
淄博聚利化工有限公司	非关联方	475,070.60	1年以内	7.72	
合计		4,410,787.96		71.68	61,363.12

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,397,194.33	99.79	3,737,989.38	70.80
1至2年	9,359.58	0.21	1,383,359.58	26.20
2至3年	-	-	158,613.89	3.00
3年以上	-	-	-	-
合计	4,406,553.91	100.00	5,279,962.85	100.00

(2) 本期末无账龄超过一年、金额较大的预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
桓台县公益污水处理有限公司	非关联方	1,549,663.24	1年以内	未到结算期	35.17

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例（%）
淄博宝鑫矿业公司	非关联方	635,000.00	1 年以内	未到结算期	14.41
青岛恒发利昇商贸有限公司	非关联方	632,845.20	1 年以内	未到结算期	14.36
淄博港华燃气有限公司	非关联方	223,310.55	1 年以内	未到结算期	5.07
龙口金晟能源石化有限公司	非关联方	176,490.40	1 年以内	未到结算期	4.01
合计		3,217,309.39			73.01

4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	636,286.76	1,161,297.47
合计	636,286.76	1,161,297.47

5.1 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	636,286.76	100.00	-	-	636,286.76
合计	636,286.76	/	-	/	636,286.76

续

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值
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	1,161,297.47	100.00	-	-	1,161,297.47
合计	1,161,297.47	/	-	/	1,161,297.47

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	324,986.76	-	-
合计	324,986.76	-	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金、内部备用金等款	311,300.00	-	-
合 计	311,300.00	-	/

(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 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	4,986.76	800,360.00
政府补贴	320,000.00	-
保证金、内部备用金等款	311,300.00	360,937.47
合计	636,286.76	1,161,297.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
淄博高新技术产业 开发区财政局	政府补贴	320,000.00	1 年以内	50.29	-
江苏金丰环保科技 有限公司	保证金	250,000.00	2-3 年	39.29	-
邢晗	备用金	50,000.00	1 年以内	7.86	-
李冰	备用金	4,000.00	1 年以内	0.63	-
山东华珍网络科技 有限公司	押金	2,200.00	1-2 年	0.35	-
合计	/	626,200.00	/	98.41	-

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
淄博高新技术 产业开发区财 政局	有机酸行业生物质燃气 化工工程及中小城市商 业化运营模式示范研究	320,000.00	1 年以内	预计 2020 年收回 32 万元；依 据《2018 淄博高新区科技创新 券管理办法》
合计	/	320,000.00	/	/

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,515.48	-	25,515.48	54,651.44	-	54,651.44
库存商品	260,528.35	-	260,528.35	211,051.42	-	211,051.42
合计	286,043.83	-	286,043.83	265,702.86	-	265,702.86

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额：无。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	249,111.45	296,454.17
预缴税金	128,717.25	81,710.62
待抵扣进项税	436,561.92	401,694.84
项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租	-	53,050.00
合计	814,390.62	832,909.63

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动
淄博市绿达燃气有限公司	2,975,857.64	-	-	409,397.84	-	-
淄博绿通格世万燃气有限公司	8,667,845.42	-	-	312,851.05	-	-
日照健通新能源科技有限公司	3,418,609.72	-	-	-113,486.68	-	-
合计	15,062,312.78	-	-	608,762.21	-	-

续

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
淄博市绿达燃气有限公司	-	-	-	3,385,255.48	-
淄博绿通格世万燃气有限公司	-	-	-	8,980,696.47	-
日照健通新能源科技有限公司	-	-	-	3,305,123.04	-

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合计	-	-	-	15,671,074.99	-

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,109,452.87	20,286,778.06
固定资产清理	-	-
合计	21,109,452.87	20,286,778.06

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,480,454.42	20,468,840.07	1,458,158.45	1,724,594.19	31,132,047.13
2.本期增加金额	680,999.95	2,464,275.67	-	196,683.75	3,341,959.37
（1）购置	-	250,217.57	-	39,627.07	289,844.64
（2）在建工程转入	680,999.95	2,214,058.10	-	157,056.68	3,052,114.73
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
（2）政府补助冲减	-	-	-	-	-
4.期末余额	8,161,454.37	22,933,115.74	1,458,158.45	1,921,277.94	34,474,006.50
二、累计折旧					
1.期初余额	1,357,675.57	7,169,029.32	1,004,373.75	1,314,190.43	10,845,269.07
2.本期增加金额	252,880.43	1,939,750.74	159,242.10	167,411.29	2,519,284.56

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 计提	252,880.43	1,939,750.74	159,242.10	167,411.29	2,519,284.56
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,610,556.00	9,108,780.06	1,163,615.85	1,481,601.72	13,364,553.63
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,550,898.37	13,824,335.68	294,542.60	439,676.22	21,109,452.87
2.期初账面价值	6,122,778.85	13,299,810.75	453,784.70	410,403.76	20,286,778.06

(2) 本期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,135,870.70	5,389,932.06
工程物资	-	-
合计	4,135,870.70	5,389,932.06

10.1 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凤凰加气站项目	4,135,870.70	-	4,135,870.70	4,135,870.70	-	4,135,870.70
鲁维项目	-	-	-	50,000.00	-	50,000.00
四宝山加气站项目	-	-	-	1,204,061.36	-	1,204,061.36
合计	4,135,870.70	-	4,135,870.70	5,389,932.06	-	5,389,932.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
凤凰加气站项目	7,874,219.16	4,135,870.70	-	-	-	4,135,870.70
四宝山加气站项目	1,637,217.36	1,204,061.36	1,552,272.73	2,756,334.09	-	-
合计	-	5,339,932.06	1,552,272.73	2,756,334.09	-	4,135,870.70

续

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
凤凰加气站项目	52.52	90.00	-	-	-	自筹
四宝山加气站项目	168.35	100.00	-	-	-	自筹
合计	/	/	-	-	/	/

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,020,732.50	70,520.39	8,091,252.89
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
(2)政府补助冲减	-	-	-
4.期末余额	8,020,732.50	70,520.39	8,091,252.89
二、累计摊销			
1.期初余额	1,022,416.17	37,073.72	1,059,489.89
2.本期增加金额	200,518.56	5,145.60	205,664.16
(1)计提	200,518.56	5,145.60	205,664.16
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	1,222,934.73	42,219.32	1,265,154.05
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,797,797.77	28,301.07	6,826,098.84

项目	土地使用权	软件	合计
2.期初账面价值	6,998,316.33	33,446.67	7,031,763.00

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
改造修缮费	306,933.95	-	48,740.04	-	258,193.91
脱硫罐区基建施工	14,915.80	-	8,523.36	-	6,392.44
压缩机维修改造	39,709.35	-	20,718.00	-	18,991.35
土路施工	-	28,899.08	6,422.00	-	22,477.08
土建施工	-	75,200.00	10,444.45	-	64,755.55
升级改造	-	38,070.12	5,287.50	-	32,782.62
合计	361,559.10	142,169.20	100,135.35	-	403,592.95

13、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	177,375.49	8,868.77	45,482.50	4,548.25
合计	177,375.49	8,868.77	45,482.50	4,548.25

(2) 本期无未经抵销的递延所得税负债

(3) 本期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,363.12	-

可抵扣亏损	2,497,840.51	-
合计	2,559,203.63	-

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	备注
2021 年	1,079,532.00	
2022 年	412,292.79	
2024 年	1,006,015.72	
合计	2,497,840.51	/

14、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	29,494.87	51,165.52
合计	29,494.87	51,165.52

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
保证借款	1,900,000.00	1,900,000.00
信用借款	508,000.00	-
合计	12,308,000.00	11,800,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	155,577.21	264,644.35
货款	1,116,892.75	584,862.48
应付费用	118,362.11	34,800.00
其他	126,805.82	-
合计	1,517,637.89	884,306.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

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

17、预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收土地租赁费	285,714.30	254,285.76
预收天然气款	1,881,334.48	1,333,474.62
合计	2,167,048.78	1,587,760.38

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 本期期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	120,372.00	6,260,571.97	6,306,185.97	74,758.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	742,168.59	742,168.59	-

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	120,372.00	7,002,740.56	7,048,354.56	74,758.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	120,372.00	5,641,479.82	5,687,093.82	74,758.00
二、职工福利费	-	58,923.26	58,923.26	-
三、社会保险费	-	378,140.28	378,140.28	-
其中：医疗保险费	-	306,797.56	306,797.56	-
工伤保险费	-	30,484.91	30,484.91	-
生育保险费	-	40,857.81	40,857.81	-
四、住房公积金	-	159,526.80	159,526.80	-
五、工会经费和职工教育经费	-	22,501.81	22,501.81	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	120,372.00	6,260,571.97	6,306,185.97	74,758.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	713,138.97	713,138.97	-
2、失业保险费	-	29,029.62	29,029.62	-
合计	-	742,168.59	742,168.59	-

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,825.87	12,381.32

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	813,968.14	848,908.76
城市维护建设税	2,315.69	866.69
教育费附加	992.45	371.44
地方教育费附加	661.63	247.62
地方水利基金	100.51	61.91
房产税	1,456.14	1,456.14
土地使用税	27,087.76	31,441.15
印花税	1,663.70	1,476.10
个人所得税	2,085.31	2,305.81
合计	919,157.20	899,516.94

20、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	17,565.52
其他应付款	14,151.00	1,140,157.25
合计	14,151.00	1,157,722.77

20.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	17,565.52
合 计	-	17,565.52

20.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	-	3,702.75
个人借款	6,678.02	1,004,373.02
其他	7,472.98	132,081.48
合计	14,151.00	1,140,157.25

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,800,000.00	-	-	-	-	-	23,800,000.00

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	12,835,464.34	-	-	12,835,464.34
其他资本公积	1,574,095.27	-	-	1,574,095.27
合计	14,409,559.61	-	-	14,409,559.61

23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	146,580.43	-	146,580.43
合计	-	146,580.43	-	146,580.43

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,093,900.48	1,979,390.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	3,093,900.48	1,979,390.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,125.34	1,114,510.38
减：提取法定盈余公积	146,580.43	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,027,445.39	3,093,900.48

25、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,776,590.38	51,533,379.09	47,939,119.89	37,216,361.85
其他业务	1,113,661.41	359,172.80	2,566,063.50	1,608,466.96
合计	63,890,251.79	51,892,551.89	50,505,183.39	38,824,828.81

（1）主营业务收入分产品类别：

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天然气	58,084,924.34	49,146,139.57	46,291,036.14	36,140,043.79
技术服务费	4,691,666.04	2,387,239.52	1,648,083.75	1,076,318.06
合计	62,776,590.38	51,533,379.09	47,939,119.89	37,216,361.85

（2）主营业务收入分地区明细：

单位：元 币种：人民币

产品分类名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省	58,084,924.34	49,146,139.57	42,596,285.65	33,054,730.69
江苏省	4,691,666.04	2,387,239.52	5,342,834.24	4,161,631.16
合计	62,776,590.38	51,533,379.09	47,939,119.89	37,216,361.85

26、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	51,390.37	54,546.38
教育费附加	22,024.44	22,865.17
地方教育附加	14,682.99	16,096.54
水利建设基金	2,556.71	3,111.18
房产税	5,824.56	5,824.56
土地使用税	64,178.24	74,492.60
车船使用税	3,748.00	7,544.28
印花税	17,139.90	13,093.28
其他	-	2,000.00
合计	181,545.21	199,573.99

27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售人员职工薪酬	2,995,558.64	2,723,450.87
水电费	1,042,426.38	896,037.95
运输费	435,379.00	269,212.28
折旧费	1,013,746.29	868,563.77
维修费	206,490.30	352,280.28
劳动保护费	2,455.00	927.20

项目	本期金额	上期金额
机物料消耗	77,624.56	28,536.17
广告宣传费	5,290.00	47,169.80
其他	77,812.94	44,179.49
办公费	81,707.18	5,969.87
招待费	42,270.35	36,296.70
合计	5,980,760.64	5,272,624.38

28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬社保及福利费	2,454,224.17	2,315,281.70
业务招待费	487,794.20	360,880.19
固定资产折旧	155,283.32	181,735.10
无形资产摊销	205,664.16	205,664.16
长期待摊费用摊销	48,740.04	48,740.04
聘请中介机构费	386,391.56	363,339.27
交通费	106,710.26	91,667.65
差旅费	73,567.78	88,506.17
租赁费	144,352.27	102,444.00
办公费	327,852.26	419,868.85
劳动保护费	9,908.40	14,742.79
财产保险费	31,922.48	78,199.92
装修费	-	10,400.00
检测费	15,366.14	6,078.59
安全专项经费	-	102,864.95
咨询费	38,462.17	61,052.43
培训费	3,542.08	5,991.08

项目	本期金额	上期金额
技术服务费	-	245,842.47
水电费	15,134.47	5,927.91
开办费	-	67,816.53
其他	110,536.44	253,439.54
合计	4,615,452.20	5,030,483.34

29、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	1,202,782.19	1,389,611.11
自行开发无形资产的摊销	-	-

(2) 研发费用按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	792,052.95	342,772.38
折旧费	375,842.47	172,819.03
材料费	7,888.15	36,205.12
差旅费	1,160.00	1,700.00
会议费	-	3,729.00
设计费	24,600.00	635,094.34
燃料动力费	-	195,131.24
其他	1,238.62	2,160.00
合计	1,202,782.19	1,389,611.11

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息支出	633,287.12	564,939.81
减：利息收入	7,552.63	8,604.40
手续费	39,045.96	42,414.96
合计	664,780.45	598,750.37

31、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业研究开发财政补助资金	69,500.00	-	与收益相关
小微企业服务券	7,000.00	-	与收益相关
上市融资奖励	-	800,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励	-	406,400.00	与收益相关
房屋租赁补贴	-	75,128.00	与收益相关
企业稳岗补贴	17,517.00	8,635.00	与收益相关
工会补贴	-	1,000.00	与收益相关
2017 年度高新区人才政策兑现资金	-	50,000.00	与收益相关
循环经济政府补助	-	500,000.00	与收益相关
高新技术企业培育补助经费	143,000.00	100,000.00	与收益相关
高企淄博市创新发展专项资金	-	100,000.00	与收益相关
2018 年科技大会奖励	-	200,000.00	与收益相关
2017 年度稳岗补贴	-	1,183.00	与收益相关
科技创新券	-	100,000.00	与收益相关
增值税税收返还	8,081.85	62,391.20	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高企奖励	150,000.00		- 与收益相关
有机酸行业生物质燃气 化工程及中小城市商业 化运营模式示范研究	800,000.00		- 与收益相关
合计	1,195,098.85	2,404,737.20	/

32、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	608,762.21	341,340.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-5,980.58
银行理财产品收益	-	-
合计	608,762.21	335,360.26

33、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
一、应收票据减值损失	-
二、应收账款减值损失	-193,256.11
三、其他应收款减值损失	-
合计	-193,256.11

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-	-45,095.40
合计	-	-45,095.40

35、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失合计	-	-540,684.72	-
其中：固定资产处置利得或损失	-	-540,684.72	-
无形资产处置利得或损失	-	-	-
合计	-	-540,684.72	-

36、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.04	0.08	0.04
合计	0.04	0.08	0.04

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	37,353.83	-
其他	0.01	0.04	0.01
合计	0.01	37,353.87	0.01

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	25,619.19	-49,928.87
递延所得税费用	-4,320.52	-4,509.54
合计	21,298.67	-54,438.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
利润总额	962,984.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	240,746.05
子公司适用不同税率的影响	-354,194.70
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,621.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,697.76
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	269,118.84
研发费用加计扣除的影响	-45,104.34
权益法核算的投资收益的影响	-152,190.55
所得税费用	21,298.67

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
往来款及备用金	56,470.65	647,654.37
政府补助	867,017.00	2,342,346.00
财务费用-利息收入	7,552.63	8,604.40
运输收入	-	1,310,232.85
退回保证金	306,300.00	550,634.00
其他	0.04	212,232.34
合计	1,237,340.32	5,071,703.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
财务费用账户--银行手续费	39,045.96	16,269.86
转租土地租金支出	-	185,043.64
支付的各项费用	4,517,144.48	4,781,061.82
往来款及备用金	415,808.31	654,544.39
运输支出	-	339,927.57
保证金支付	206,450.00	517,500.00
其他	0.01	9,519.94
合计	5,178,448.76	6,503,867.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
资金拆入	10,600,000.00	8,800,000.00
合计	10,600,000.00	8,800,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
偿还拆入资金	11,600,000.00	8,825,353.17
合计	11,600,000.00	8,825,353.17

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	941,685.52	1,360,713.35

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	193,256.11	45,095.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,519,284.56	2,648,858.72
无形资产摊销	205,664.16	205,664.16
长期待摊费用摊销	100,135.35	77,981.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	540,684.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	37,353.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	633,287.12	564,939.81
投资损失（收益以“-”号填列）	608,762.21	-335,360.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,320.52	-4,509.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,340.97	-173,220.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,314,732.93	-4,889,154.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,382.18	-147,475.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,071,062.79	-68,428.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	3,032,324.57	2,452,082.25
减：现金的期初余额	2,452,082.25	2,599,546.10
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	580,242.32	-147,463.85

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,032,324.57	2,452,082.25
其中：库存现金	144,908.99	180,223.51
可随时用于支付的银行存款	2,887,415.58	2,271,858.74
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,032,324.57	2,452,082.25
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,609,451.72	银行抵押借款
无形资产	6,797,797.77	银行抵押借款
合计	9,407,249.49	/

六、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

山东健通新能源 科技有限公司	山东省 淄博市	山东省 淄博市	有限公司	70	-	设立
-------------------	------------	------------	------	----	---	----

(2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
山东健通新能源科技有限 公司	30%	861,560.18	-	4,890,795.67

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东健通新 能源科技有 限公司	10,015,847.58	8,860,621.92	18,876,469.50	9,019,462.95	-	9,019,462.95

续

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

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东健通新能源科技有限公司	11,260,676.30	1,749,674.83	1,749,674.83	783,001.83

续

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

2、 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

单位:元 币种:人民币

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
淄博市绿达燃气有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	有限公司	40.00	-	权益法
淄博绿通格世万燃气有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	有限公司	49.00	-	权益法
日照健通新能源科技有限公司	山东省日照市	山东省日照市	有限公司	20.00	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

科目名称	期末余额/ 本期金额		
	淄博市绿达燃气有限公司	淄博绿通格世万燃气有限公司	日照健通新能源科技有限公司
流动资产	8,629,958.31	15,250,999.91	7,586,361.29
非流动资产	24,948.10	3,191,906.84	9,194,547.71
资产合计	8,654,906.41	18,442,906.75	16,780,909.00
流动负债	191,767.71	114,954.76	255,293.83
非流动负债	-	-	-
负债合计	191,767.71	114,954.76	255,293.83
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	8,463,138.70	18,327,951.99	16,525,615.17
按持股比例计算的净资产份额	3,385,255.48	8,980,696.47	3,305,123.04
调整事项	-	-	-

科目名称	期末余额/ 本期金额		
	淄博市绿达燃气 有限公司	淄博绿通格世万燃气 有限公司	日照健通新能源科技有 限公司
--商誉	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-
--其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	3,385,255.48	8,980,696.47	3,305,123.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	14,406,664.88	13,030,600.03	5,097,450.96
净利润	1,023,494.60	638,471.54	-567,433.42
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	1,023,494.60	638,471.54	-567,433.42
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

续

科目名称	期初余额/ 上期金额		
	淄博市绿达燃气 有限公司	淄博绿通格世万 燃气有限公司	日照健通新能源科技 有限公司
流动资产	7,487,133.73	14,463,268.31	8,964,258.46
非流动资产	159,430.18	3,382,619.95	11,480,190.15
资产合计	7,646,563.91	17,845,888.26	20,444,448.61
流动负债	206,919.81	156,407.81	3,351,400.02
非流动负债	-	-	-
负债合计	206,919.81	156,407.81	3,351,400.02
少数股东权益	-	-	-

科目名称	期初余额/ 上期期末金额		
	淄博市绿达燃气 有限公司	淄博绿通格世万 燃气有限公司	日照健通新能源科技 有限公司
归属于母公司股东权益	7,439,644.10	17,689,480.45	17,093,048.59
按持股比例计算的净资产份额	2,975,857.64	8,667,845.42	3,418,609.72
调整事项	-	-	-
--商誉	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-
--其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	-	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	7,319,192.26	6,684,749.03	5,972,435.28
净利润	624,406.86	426,202.51	-334,230.25
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	624,406.86	426,202.51	-334,230.25
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

七、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
齐静	土地	92,521.82	92,521.82
李健波	土地	8,578.18	8,578.18

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘光强、宋秀霞	1,900,000.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 11 月 3 日	否
刘光强、宋秀霞	4,900,000.00	2019 年 9 月 11 日	2020 年 9 月 8 日	否
刘光强、宋秀霞	5,000,000.00	2019 年 6 月 25 日	2020 年 6 月 2 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额
拆入	
刘光强	10,600,000.00
拆出	
刘光强	11,600,000.00

6、 关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款：			
刘光强	实际控制人	4,373.02	1,004,373.02

7、 关联方承诺**8、 其他****八、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

3、 其他

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无重大的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报告日，本公司无重大的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	-	-
合计	-	-

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	207,141.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	207,141.00	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

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	2,173,784.16	100	61,363.12	2.82	2,112,421.039
组合 1（账龄组合）	2,173,784.16	100	61,363.12	2.82	2,112,421.039
合计	2,173,784.16	/	61,363.12	/	2,112,421.039

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	1,247,280.91	100.00	-	-	1,247,280.91
组合 1（账龄组合）	1,247,280.91	100.00	-	-	1,247,280.91
合计	1,247,280.91	/	-	/	1,247,280.91

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	1,560,152.95	-	-
1 至 2 年	613,631.21	61,363.12	10
2 至 3 年	-	-	-
合计	2,173,784.16	61,363.12	/

(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 61,363.12 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
淄博绿通新能源科技有限公司	非关联方	737,803.76	1年以内, 1-2年	33.94	61,363.12
淄博君驰燃气有限公司	非关联方	477,094.90	1年以内	21.95	-
淄博聚利化工有限公司	非关联方	475,070.60	1年以内	21.85	-
淄博中威物流有限公司	非关联方	317,700.00	1年以内	14.62	-
淄博利顺德新材料有限公司	非关联方	150,631.80	1年以内	6.93	-
合计		2,158,301.06		99.29	61,363.12

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,486,434.62	8,881,734.62
合计	7,486,434.62	8,881,734.62

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	7,486,434.62	100.00	-	-	7,486,434.62
组合1（账龄组合）	-	-	-	-	-
组合2（关联方组合）	7,429,134.62	99.23	-	-	7,429,134.62

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
组合3（保证金类组合）	57,300.00	0.77	-	-	57,300.00
合计	7,486,434.62	/	-	/	7,486,434.62

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
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	8,881,734.62	100.00	-	-	8,881,734.62
组合1（账龄组合）	800,000.00	9.01	-	-	800,000.00
组合2（关联方组合）	7,979,134.62	89.84	-	-	7,979,134.62
组合3（保证金类组合）	102,600.00	1.16	-	-	102,600.00
合计	8,881,734.62	/	-	/	8,881,734.62

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金、内部备用金等款	57,300.00	-	-
关联方	7,429,134.62	-	-
合 计	7,486,434.62	-	/

(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 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	7,429,134.62	7,979,134.62
处置股权款	-	800,000.00
保证金、内部备用金等款	57,300.00	102,600.00
合计	7,486,434.62	8,881,734.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
山东健通新能源科技有限公司	往来款	7,429,134.62	1 年以内	99.23	-
邢晗	备用金	50,000.00	1 年以内	0.67	-
李冰	备用金	4,000.00	1 年以内	0.05	-
山东华珍网络科技有限公司	押金	2,200.00	1-2 年	0.03	-
王娇	备用金	650.00	1 年以内	0.01	-
合计	/	7,485,984.62	/	99.99	-

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

4、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,450,000.00	-	2,450,000.00	2,450,000.00	-	2,450,000.00

对联营、合营企业投资	15,671,074.99	-	15,671,074.99	15,062,312.78	-	15,062,312.78
合计	18,121,074.99	-	18,121,074.99	17,512,312.78	-	17,512,312.78

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

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
山东健通新能科技有限公司	2,450,000.00	-	-	2,450,000.00	-	-
合计	2,450,000.00	-	-	2,450,000.00	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
淄博市绿达燃气有限公司	2,975,857.64	-	-	409,397.84	-	-
淄博绿通格世万燃气有限公司	8,667,845.42	-	-	312,851.05	-	-
日照健通新能源科技有限公司	3,418,609.72	-	-	-113,486.68	-	-
合计	15,062,312.78	-	-	608,762.21	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
淄博市绿达燃气有限公司	-	-	-	3,385,255.48	-
淄博绿通格世万燃气有限公司	-	-	-	8,980,696.47	-
日照健通新能源科技有限公司	-	-	-	3,305,123.04	-
合计	-	-	-	15,671,074.99	-

5、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,518,146.83	44,342,101.60	36,232,359.44	29,085,614.58
其他业务	1,111,428.66	359,172.80	2,566,063.50	1,608,466.96
合计	52,629,575.49	44,701,274.40	38,798,422.94	30,694,081.54

6、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	608,762.21	341,340.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-5,980.58
银行理财产品收益	-	-
合计	608,762.21	335,360.26

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,187,017.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	21,215.09	
少数股东权益影响额	426,933.02	
合计	738,868.92	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	0.19	0.0034	0.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.59	-0.0277	-0.0277

山东绿通燃气股份有限公司

2020年4月20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：

山东绿通燃气股份有限公司董事会秘书办公室