



凯添燃气

NEEQ：831010

宁夏凯添燃气发展股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

公司增长	2018年，公司营业收入 293,633,053.80 元、净利润在 2017 年的基础上，继续稳步增长。营业收入同比增长 32.91%，净利润同比增长 2.90%，经营质量稳步提升。
利润分配	2018 年第三季度进行了利润分配。公司以现有总股本 17,000 万股为基数，向股权登记日登记在册的股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计分配股利 51,000,000.00 元（含税）。
获得专利	本年度新申报专利已受理 10 项，暂未取得专利授权书。
资质荣誉	<ol style="list-style-type: none"> 1、2018 年 1 月公司被宁夏质量百强企业审定委员会、宁夏回族自治区企业协会、宁夏工业园区联合会评为“宁夏质量百强企业”； 2、2018 年 2 月公司被银川市住房和城乡建设局评为“2017 年度天然气管理工作先进单位”； 3、2018 年 2 月公司被贺兰县人民政府评为“2017 年度安全生产工作先进集体”； 4、2018 年 5 月公司荣获贺兰县人民政府 2017 年度“劳动关系和谐模范企业”； 5、2018 年 6 月公司荣获贺兰县总工会贺兰工业园区 2018 年“如意杯”安全生产知识竞赛二等奖； 6、2018 年 9 月公司荣获贺兰县住房和城乡建设局“十佳物业服务企业”。
其他	<ol style="list-style-type: none"> 1、2018 年 1 公司与武威中石油昆仑燃气有限公司签约供用气意向协议； 2、2018 年 4 月公司甘肃武威新能源装备制造产业园天然气集中供应项目正式启动； 3、2018 年 6 月公司组织安全月系列活动：开展燃气安全‘七进’活动； 4、2018 年 9 月公司开通建行自助终端缴费功能。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、凯添燃气	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
甘肃凯添	指	甘肃凯添天然气有限公司
凯添装备	指	凯添能源装备有限公司
凯添能源、能源公司	指	宁夏凯添能源开发有限公司
凯添天然气	指	宁夏凯添天然气有限公司
贵州开磷	指	贵州开磷新能源有限责任公司
长宁公司	指	中国石油天然气股份有限公司西气东输长宁天然气销售分公司
报告期初	指	2018年1月1日
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
年初至报告期末	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
股东大会	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司监事会
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	《宁夏凯添燃气发展股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
信永中和会计师事务所、会计师事务所、会计师	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
LNG	指	液化天然气（英文 Liquefied Natural Gas 的缩写），是在深冷条件下呈液态的天然气，体积为气态的 1/600，便于运输。
管网、输配管网	指	由输送和分配燃气到各类客户的不同压力级别的管道及其附属构筑物组成的系统。
门站	指	接收来自长输管线的燃气，进行调压、计量和加臭并向城镇配气的设施。
输差率	指	也称“燃气供销差率”，即燃气供应量和销售量之间的差量与供应量的比率。
膜式燃气表	指	机械式燃气表简称机械表，俗称基表。
调压箱（柜）	指	将调压装置放置于专用箱体，设于建筑物附近，承担用气压力的调节。包括调压装置和箱体。悬挂式和地下式箱称为调压箱，落地式箱称为调压柜。
移动式天然气液化装置	指	采用高度智能化、模块化的液化设备对管道天然气及非常规天然气（边远气井天然气、页岩气、煤层气、油田伴生气、盐井伴生气等）进行直接净化、液化得到商品 LNG；成功将庞大、复杂的工厂流程装置变成一体化的模块机组设备，建立了一种“建工厂变成像买设备一样简单”的投资、运营模式。

第一节 声明与提示

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

公司负责人龚晓科、主管会计工作负责人龚晓科及会计机构负责人（会计主管人员）张靖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
安全生产管理风险	天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但本公司长输管网横跨两县一区，供气管网覆盖三个工业园区及贺兰县城，可能存在的安全事故隐患点较多，如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。
技术人才引进风险	公司地处我国西北地区银川贺兰县，在人才的引进，特别是专业技术人才引进方面相对于发达地区难度较大。我公司是国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将会对公司造成不利影响，制约公司的发展。
税收优惠风险	公司符合《产业结构调整目录（2011年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第9条“液化天然气技术开发与应用，”符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2011年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第3条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”，第22项城市基础设施建设第10条“城市燃气工程”符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为15%。
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	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
英文名称及缩写	Ning Xia Kai Tian Gas Development Company Limited
证券简称	凯添燃气
证券代码	831010
法定代表人	龚晓科
办公地址	宁夏银川德胜工业园区丰庆西路 16 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵小红
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0951-7829701
传真	0951-7821789
电子邮箱	31578786@163.com
公司网址	http://www.nxgas.com.cn
联系地址及邮政编码	宁夏银川德胜工业园区丰庆西路 16 号 邮编：750200
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	2008 年 9 月 2 日
挂牌时间	2014 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-45 燃气生产和供应业-450 燃气生产和供应业-4500 燃气生产和供应业
主要产品与服务项目	1、智能燃气表、调压装置和燃气智能安全运营管理系统及移动式天然气液化装备研发、生产及相关服务；2、燃气销售及燃气设施、设备安装。
普通股股票转让方式	竞价转让方式
普通股总股本（股）	170,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	龚晓科
实际控制人及其一致行动人	龚晓科、凯添能源控股有限公司

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	9164010067042980X6	否
注册地址	银川德胜工业园区丰庆西路 16 号	否
注册资本（元）	170,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	侯黎明、阳伟
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 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

2019 年 1 月 3 日，公司持续督导主办券商变更为申万宏源：

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关要求及规定，公司于 2018 年 12 月 19 日与东北证券签署终止《推荐挂牌并持续督导协议书》，并于 2018 年 12 月 14 日与申万宏源证券有限公司签订《持续督导协议书》和《持续督导补充协议书》。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 1 月 3 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自此函出具之日起，由申万宏源证券有限公司承接主办券商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	293,633,053.80	220,925,178.38	32.91%
毛利率%	28.10%	31.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,296,321.57	40,133,797.36	2.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,776,180.53	37,947,843.77	7.45%
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）	15.10%	15.54%	-
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）	14.91%	14.70%	-
基本每股收益	0.24	0.24	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	406,705,167.54	355,982,840.90	14.25%
负债总计	163,872,201.21	103,138,278.39	58.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,832,966.33	252,844,562.51	-3.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.49	-3.96%
资产负债率%（母公司）	15.06%	8.75%	-
资产负债率%（合并）	40.29%	28.97%	-
流动比率	1.18	1.25	-
利息保障倍数	198.52	-	-

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	26,642,031.45	70,747,369.79	-62.34%
应收账款周转率	6.89	5.32	-

存货周转率	10.66	7.75	-
-------	-------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.25%	9.16%	-
营业收入增长率%	32.91%	27.85%	-
净利润增长率%	2.90%	197.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	170,000,000	170,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-258,845.78
计入当期损益的政府补助	460,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	262,112.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,664.26
非经常性损益合计	611,930.64
所得税影响数	91,789.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	520,141.04

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于燃气生产、供应业和仪器仪表制造业，是专业的城镇燃气运营商和服务提供商，从事城市管道天然气与压缩天然气销售及燃气设施、设备安装服务。公司从上游天然气供应商采购天然气，利用自行铺设的高压及次高压管道将天然气引入城市管网及自有加气站，并销售给终端客户，收入来源主要通过销售天然气及收取燃气安装工程费获取收入、利润。公司除燃气生产和供应外的业务为燃气仪表的研发生产与销售，天然气液化设备的开发、研制、生产及销售。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 29,363 万元，比上年同期增长 32.91%；毛利率由上期的 31.67% 下降为 28.10%；实现净利润 4,129 万元，比上年同期增长 2.90%。

公司的主要收入来源为天然气销售收入和燃气工程费收入，该行业为城镇燃气，客户为工业用户、商业用户、居民用户、供暖用户及房地产开发商，行业特征决定公司经营情况能稳定且持续增长。2018 年，得益于公司管道覆盖范围内城镇化建设及煤改气持续推进，公司在巩固已有市场的基础上也不断加大了周边市场的开拓力度，公司的竞争力进一步增强，公司城镇燃气业务快速增长，主要经营指标较上年有所增长。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

(二) 行业情况

国家发改委发布的《天然气利用政策》中明确提出了“提高天然气在一次能源消费结构中的比重”。在《全国城镇燃气发展“十二五”规划》提出在城镇燃气供应规模方面，到“十二五”期末，城镇燃气供气总量约 1,782 亿立方米，较“十一五”期末增加 113%；城镇燃气应用规模方面，到“十二五”期末，城市的燃气普及率达到 94%以上，县城及小城镇的燃气普及率达到 65%以上。随着经济迅速发展，中国能源消费呈现高速增长的趋势。迫于节能减排与生态环境保护的压力，清洁的、热值高的天

然气能源日益受重视。本世纪以来，我国天然气市场进入大规模发展阶段，天然气消费量每年快速增长。

公司地处我国西北宁夏回族自治区贺兰县，与自治区首府银川市北面相连，贺兰县政府与银川市政府相距仅约 10 公里，且银川市的整体规划向北发展，公司的燃气用户将快速增加（居民、商业、工业、供暖）；以及前期贺兰区域环保要求不高，有较多小燃煤锅炉，环境污染严重。随着环保要求的提高，小型燃煤锅炉将被逐步取代，天然气用量将逐年快速增长。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	54,356,207.97	13.37%	64,143,991.03	18.02%	-15.26%
应收票据与应收账款	38,267,455.68	9.41%	46,973,326.64	13.20%	-18.53%
应收票据			5,463,364.03	1.53%	-100.00%
预付款项	35,650,291.46	8.77%	3,145,680.55	0.88%	1,033.31%
其他应收款	13,275,457.52	3.26%	549,350.92	0.15%	2,316.57%
存货	29,981,359.17	7.37%	9,639,298.82	2.71%	211.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	181,628,316.57	44.66%	180,819,197.82	50.79%	0.45%
在建工程	43,245,227.91	10.63%	36,496,470.65	10.25%	18.49%
短期借款					
长期借款					
应付票据及应付账款	32,945,591.08	8.10%	32,301,563.06	9.07%	1.99%
预收款项	78,068,912.99	19.20%	42,572,904.63	11.96%	83.38%
盈余公积	13,892,736.47	3.42%	7,893,298.22	2.22%	76.01%
未分配利润	56,321,853.63	13.85%	72,024,970.31	20.23%	-21.80%
总资产	406,705,167.54	100.00%	355,982,840.90	100.00%	14.25%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、预付账款较上年同期增长 1033.31%，主要原因是报告期预付天然气液化相关设备款。
- 2、其他应收款较上年同期增长 2316.57%，主要原因一是子公司宁夏凯添天然气有限公司付融资租赁保证金所致，二是截止 2018 年末，公司为息烽汇川提供资金 700 万元用于经营。
- 3、存货较上年同期增长 211.03%，主要是原因是购进天然气液化相关设备所致。
- 4、预收账款较上年同期增长 83.38%，主要是本期预收天然气款及工程款增加。

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	293,633,053.80	-	220,925,178.38	-	32.91%
营业成本	211,127,600.77	71.90%	150,948,137.35	68.33%	39.87%
毛利率%	28.10%	-	31.67%	-	-
管理费用	19,239,859.39	6.55%	14,631,369.05	6.62%	31.50%
研发费用	523,644.01	0.18%	2,484,194.49	1.12%	-78.92%
销售费用	4,983,603.90	1.70%	4,741,195.97	2.15%	5.11%
财务费用	1,113,970.43	0.38%	-45,501.43	-0.02%	2,548.21%
资产减值损失	5,248,841.29	1.79%	413,029.00	0.19%	1,170.82%
其他收益	380,000.00	0.13%	2,686,000.00	1.22%	-85.85%
投资收益	262,112.16	0.09%			
公允价值变动 收益	-		-		
资产处置收益	-258,845.78	-0.09%	-3,892.22	-	-6,550.34%
汇兑收益	-		-		
营业利润	50,306,801.30	17.13%	48,494,931.51	21.95%	3.74%
营业外收入	360,998.50	0.12%	1,785,377.83	0.81%	-79.78%
营业外支出	132,334.24	0.05%	2,015,180.91	0.91%	-93.43%
净利润	41,296,321.57	14.06%	40,133,797.36	18.17%	2.90%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 32.91%，主要是本期天然气销售量较上年大幅增长所致。
- 2、营业成本较上年同期增长 39.87%，主要是本期天然气销售量较上年大幅增长所致。
- 3、管理费用较上年同期增长 31.50%，主要是本期安全生产费用和中介费用增长所致。
- 4、研发费用较上年同期下降 78.92%，主要是本期研发项目费用下降所致。
- 5、财务费用较上年同期增长 2,548.21%，主要是本期融资租赁利息所致。
- 6、资产减值损失较上年同期增长 1,170.85%，主要是本期计提相关坏账准备和对相关闲置资产计提减值所致。
- 7、其他收益较上年同期减少 85.85%，主要是本期收到的政府补助较上年有所下降所致。
- 8、营业外收入较上年同期减少 79.78%，主要是上期收到收回转入永宁县财政局国库集中支付中心付收回国有土地价款 1,443,840.00 元所致。
- 9、营业外支出较上年同期减少 93.43%，主要是上期交纳税收滞纳金 1,536,706.74 元所致。

(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	292,906,861.30	218,477,894.27	34.07%
其他业务收入	726,192.50	2,447,284.11	-70.33%
主营业务成本	210,665,301.50	148,287,040.34	42.07%

其他业务成本	462,299.27	2,661,097.01	-82.63%
--------	------------	--------------	---------

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
燃气仪表	3,561,882.68	1.21%	4,190,453.99	1.90%
调压设备	-		4,674,803.41	2.12%
天然气销售	230,496,643.39	78.50%	143,874,626.58	65.12%
安装工程	58,848,335.23	2%	65,738,010.29	29.76%
其他业务收入	726,192.50	0.25%	2,447,284.11	1.11%
合计	293,633,053.80	100.00%	220,925,178.38	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入总额较上期增长 32.91%，主要为天然气销售收入增长 60.21%。贺兰县及周边地区环保保护整治力度加大，大量煤改气工程项目实施或计划实施，使天然气销售收入增长较大。

(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	银川百泓新材料科技有限公司	13,460,401.28	4.53%	否
2	辛普劳（中国）食品有限公司	12,246,528.68	4.12%	否
3	宁夏西夏嘉酿啤酒有限公司	12,174,027.54	4.10%	否
4	宁夏贺银油气有限公司	10,009,723.32	3.37%	否
5	银川兄弟彩兴化工有限公司	7,907,013.56	2.66%	否
	合计	55,797,694.38	18.78%	-

(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	中国石油天然气股份有限公司天然气销售西部分公司	173,661,243.44	74.00%	否
2	凯添能源装备有限公司	9,051,724.25	3.86%	是
3	宁夏青龙塑料管材有限公司	6,725,233.83	2.87%	否
4	宁夏恒鑫时代劳务有限公司	2,498,497.09	1.06%	否
5	重庆瑞力比燃气设备有限责任公司	2,199,932.83	0.94%	否
	合计	194,136,631.44	82.73%	-

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	26,642,031.45	70,747,369.79	-62.34%
投资活动产生的现金流量净额	-7,613,314.51	-15,344,173.03	50.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,816,500.00	-24,500,000.00	-17.62%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 41.14%，主要原因是本期购买商品支付的现金大幅增长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 47.37%，主要原因是本期购建固定资产支付的现金较上年有所增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 3 家全资子公司：宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司、重庆凯添燃气有限公司。

宁夏凯添天然气有限公司，成立于 2002 年 11 月 22 日，注册资本 8,436 万元，经营范围为天然气销售；炉具、厨具、金属材料（不含稀贵金属）建筑材料的供应、销售；天然气入户管线的安装（不含压力管道）及维修、机械维修。（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）宁夏凯添天然气有限公司主要经营宁夏贺兰县城市燃气供应服务业务，2018 年末资产总额 292,749,552.51 元，净资产 150,688,127.95 元，收入 277,286,228.61 元，净利润 50,859,856.91 元；

甘肃凯添天然气有限公司，成立于 2016 年 9 月 18 日，原名甘肃凯添能源开发有限公司，2018 年 10 月进行了增资，注册资本增加为 1000 万元。2019 年 3 月份变更工商登记，经营范围变更为天然气销售；天然气销售；燃气管道工程（不含压力管道）安装及维修；燃气器材销售及维修；化工产品（不含危险化学品）销售；不锈钢制品加工及销售；机电设备销售、安装及维护；机电设备工程施工及劳务分包；燃气技术咨询服务；广告设计及制作。（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）*** 2018 年末，甘肃凯添的资产总额 25,425,505.51 元。净资产 8,611,297.48 元，收入 15,536,161.64 元，净利润-1,556,268.92 元。

重庆凯添燃气有限公司，成立于 2018 年 9 月 25 日，注册资本 5000 万元，经营范围为城市燃气输配及供应；天然气销售、燃气管道工程安装及维修；燃气器材销售及维修；液化天然气（LNG）生产服务及技术咨询；燃气应用技术、开发及服务。（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）。2018 年末，重庆凯添的总资产 18,669,369.86 元，净资产 2,633,653.40 元，收入 0.00 元，

净利润-366,346.60元。

公司除上述纳入合并报表范围的3家子公司外，不存在其他应纳入合并报表范围的公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司通过银行理财产品取得投资收益116,818.32元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

1) 会计政策变更原因

2018年6月15日，财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司2018年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，合并报表范围增加新设子公司，重庆凯添燃气有限公司。

(八) 企业社会责任

公司在创造经济效益、保护股东利益的同时，积极履行相应的社会责任，实现企业发展与社会、环境保护及相关利益者之间的和谐统一。

1、切实承担起民生企业社会责任，积极响应配合政府大气污染治理，加快实施相关区域煤改气等工作。

2、在冬季供暖期间，努力协调上游气源，实现冬季供暖期稳定、持续保供，保证老百姓温暖过冬。

三、持续经营评价

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

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、安全生产管理风险

天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但本公司长输管网横跨两县一区，供气管网覆盖三个工业园区及贺兰县城，可能存在的安全事故隐患点较多，如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。

应对措施：及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，避免发生重大安全责任事故的可能。

2、技术人才引进风险

公司地处我国西北地区银川贺兰县，在人才的引进，特别是专业技术人才引进方面相对于发达地区难度较大。我公司是国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将会对公司造成不利影响，制约公司的发展。

应对措施：公司将逐步提高专业技术人才的薪酬水平，完善对技术人才的管理，加强企业文化建设，持续在研发、设计等方面引进高水平人才，打造技术人才梯队。

3、税收优惠风险

公司符合《产业结构调整目录（2011年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第9条“液化天然气技术开发与应用，”符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2011年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第3条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”，第22项城市基础设施建设第10条“城市燃气工程”符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为15%。

应对措施：目前西部大开发优惠政策不用在税务局备案，企业自行判断并做好相关资料备查。公司每年自查企业是否享受该政策所得税优惠，并请税务局指导检查。

4、产业链延伸拓展风险

公司利用“移动式天然气液化装置”拓展天然气液化服务及LNG储运销业务，移动式天然气液化

装置采用高度智能化、模块化的液化设备对管道天然气及非常规天然气（边远气井天然气、页岩气、煤层气、油田伴生气、盐井伴生气，焦炉气和生物质转化的燃气）进行直接净化、液化得到商品 LNG；成功将庞大、复杂的工厂流程装置变成一体化的模块机组设备，建立了一种“建工厂变成像买设备一样简单”的投资、运营模式。公司拟将此作为未来的主要发展方向，通过核心技术和装置为客户提供 LNG 液化服务，除取得液化服务收入以外，再获得部分低成本 LNG 商品用于该业务的拓展。

应对措施：公司加大研发投入完善核心装置的成熟度，举全公司之力做好永川示范点，并持续对技术进行改进，努力拓展新的业务点，并完善后续产业链的布局 and 开发，提高公司的核心竞争力及盈利能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
宁夏凯添能源开发有限公司	72,000,000.00	2017/6/18-2019/6/17	保证	连带	已事前及时履行	是
宁夏凯添能源开发有限公司	40,000,000.00	2017/4/18-2021/4/17	保证	连带	已事前及时履行	是
宁夏凯添能源开	32,000,000.00	2016/9/1-	保证	连带	已事前及时	是

发有限公司		2019/8/31			履行	
总计	144,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	144,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	22,583,516.84

清偿和违规担保情况：

无。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
息烽汇川能源开发有限公司	否	资金	0	7,068,598.45	0	7,068,598.45	尚未履行
总计	-	-	0	7,068,598.45	0	7,068,598.45	-

占用原因、归还及整改情况：

鉴于本公司已逐步开展 LNG（液化天然气）液化服务以及 LNG 生产销售业务，而关联单位息烽汇川能源开发有限公司（以下简称“息烽汇川”）也从事 LNG 采购销售业务。为解决本公司与关联方之间潜在的同业竞争和关联交易，2018 年 8 月，本公司启动对息烽汇川的股权收购。本公司提前介入息烽汇川的生产经营活动，对息烽汇川的经营活动进行规范，清理债权债务，并向息烽汇川提供短期资金支持其进行清理规范。截止 2018 年末，公司为息烽汇川提供资金 7,000,000 元用于经营，公司取得收益 68,598.45 元。

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	96,000.00	96,000.00

（五） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
凯添能源装备有限公司	采购设备	9,051,724.25	已事后补充履行	2018年12月4日	2018-054

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述交易为偶发性关联交易，为公司进行 LNG 生产储备调峰业务的工程建设及业务开展起到了积极作用，有利于完善公司的业务链条和业务质量。本次关联交易遵循市场定价原则，公平合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

上述关联交易有利于公司业务的发展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（六） 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

- 1、经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，对外投资设立全资子公司重庆凯添燃气有限公司，注册地为重庆市永川区，注册资本为人民币 5,000 万元。
- 2、经 2018 年第六次临时股东大会审议通过，对外投资设立全资子公司重庆凯添能源化工设备有限公司，注册地为重庆市江津区，注册资本为人民币 2,000 万元。

（七） 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》、《与公司不存在利益冲突情况的声明》；龚晓科、穆云飞、凯添能源控股有限公司还出具了《关于降低关联交易占比的承诺》。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	92,527,625	54.43%	0	92,527,625	54.43%
	其中：控股股东、实际控制人	1,385,000	0.81%	0	1,385,000	0.81%
	董事、监事、高管	1,671,125	0.98%	-175,000	1,496,125	0.88%
	核心员工	5,000	0.00%	0	5,000	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	77,472,375	45.57%	0	77,472,375	45.57%
	其中：控股股东、实际控制人	49,215,000	28.95%	0	49,215,000	28.95%
	董事、监事、高管	77,472,375	45.57%	-585,000	76,887,375	45.23%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		170,000,000	-	0	170,000,000	-
普通股股东人数		61				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	龚晓科	50,600,000	0	50,600,000	29.76%	49,215,000	1,385,000
2	凯添能源装备 有限公司	45,015,500	0	45,015,500	26.48%	0	45,015,500
3	叶津灼	30,166,599	- 13,704,099	16,462,500	9.68%	0	16,462,500
4	穆云飞	26,450,000	0	26,450,000	15.56%	26,437,500	12,500
5	西藏互金壹号 创业投资中心 (有限合伙)	0	5,580,000	5,580,000	3.28%	0	5,580,000
合计		152,232,099	-8,124,099	144,108,000	84.76%	75,652,500	68,455,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

龚晓科持有凯添能源装备有限公司 70%股权，穆云飞持有凯添能源装备有限公司 30%股权。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

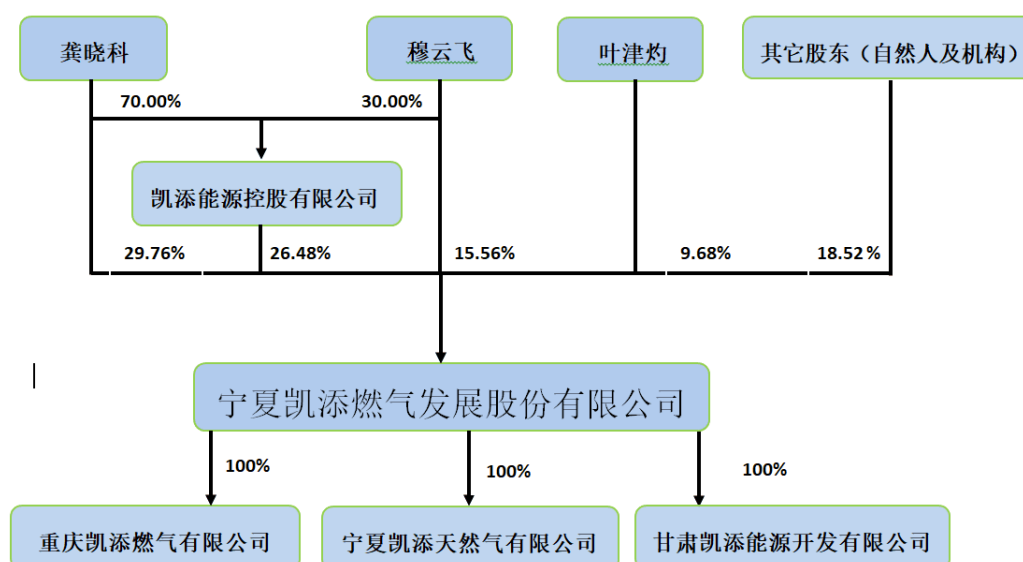
1) 公司控股股东、实际控制人基本情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为龚晓科先生。龚晓科先生自 2010 年一直持有公司 51% 以上的股权。现直接持有公司 5,694 万股股份，占公司股份总额的 33.49%，通过其所控制的凯添控股间接持有公司 4,501.55 万股股份，占公司股份总额 26.48%，龚晓科先生合计控制公司 59.97% 的股份。龚晓科先生主导公司的重大决策和高级管理层人员的任免，从而控制公司的财务和经营政策。因此，龚晓科先生对公司具有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

龚晓科先生，1970 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重大学工商管理学院，MBA 学历，高级工程师，自治区第十届政协委员，贺兰县工商联副主席，宁夏大学机械工程学院校外硕士生指导教师。一直担任公司法定代表人、执行董事、董事长。除上述职务外，自 2017 年 9 月起担任公司总经理。2002 年 10 月至今，担任宁夏凯添天然气有限公司董事长，2009 年 2 月至今任宁夏凯添能源开发有限公司董事长。

2) 公司与控股股东、实际控制人之前的产权及控制关系图



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
融资租赁	中集融资租赁有限公司	30,000,000.00	6.00%	36个月	否
合计	-	30,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年11月22日	3.00	0	0
合计	3.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
龚晓科	董事长、总经理	男	1970年10月	MBA	2017-1-20至2020-1-19	是
穆云飞	董事	男	1975年2月	本科	2017-1-20至2020-1-19	否
张靖	副总经理、董事、财务负责人	男	1977年1月	中专	2017-1-20至2020-1-19	是
任宏亮	董事	男	1982年6月	本科	2018-10-12至2020-1-19	否
赵小红	副总经理、董事会秘书、董事	女	1974年9月	本科	2017-1-20至2020-1-19	是
王安胜	监事会主席	男	1986年2月	本科	2018-10-12至2020-1-19	是
吴腊荣	职工监事	女	1981年1月	大专	2017-1-20至2020-1-19	是
赵佳艺	监事	女	1990年1月	大专	2017-1-20至2020-1-19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
龚晓科	董事长、总经理	50,600,000	0	50,600,000	29.76%	0
穆云飞	董事	26,450,000	0	26,450,000	15.56%	0
张靖	副总经理、董事、财务负责人	432,500	0	432,500	0.25%	0
任宏亮	董事	0	20,000	20,000	0.01%	0
赵小红	副总经理、董事会秘书、董事	581,000	0	581,000	0.34%	0
王安胜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴腊荣	职工监事	158,500	0	158,500	0.09%	0

赵佳艺	监事	141,500	0	141,500	0.08%	0
合计	-	78,363,500	20,000	78,383,500	46.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
尹湘	监事会主席	离任	子公司总经理	辞职
王安胜	子公司副经理	新任	监事会主席	选举产生
刘璐	董事	离任	-	辞职
任宏亮	-	新任	董事	选举产生

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

王安胜，男，1986年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州交通大学，化学工程与工艺，本科学历，取得化工设计工程师证、特种设备作业人员资格证。2010年7月至2013年3月，任宁夏宝塔石化化工有限公司设计院配管设计员。2013年3月至2015年6月，任山东齐阳石化工程有限公司管道部部长。2015年7月至2017年9月，任银川天佳能源科技股份有限公司总经理助理、运管中心部长。2017年1月至2017年9月，任银川天佳能源科技股份有限公司董事。2017年9月至今，任宁夏凯添天然气有限公司副经理。

任宏亮，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。中国注册会计师。2003年7月至2005年5月，任上海宝汇建材有限公司会计；2005年6月至2008年7月，任北京华育大地文化发展有限公司（现名：北京华夏天雨商贸有限公司）副总经理；2008年7月至2010年7月，任北京德和会计师事务所（现名：北京德和会计师事务所（普通合伙））副总经理；2010年7月至2013年8月，任北京岩出燃气科技有限公司执行总裁；2012年9月至今，任北京嘉恒鼎同投资咨询有限公司（曾用名：北京佳荣恒投资咨询有限公司）执行董事、经理；2014年7月至2016年9月，任达孜县嘉润九鼎投资管理有限公司燃气投资部董事总经理；2016年9月至2017年4月，任九证资本投资有限公司公共事业及节能环保二部董事总经理；2017年5月至2017年12月，任西藏九证资本投资有限公司公共事业及节能环保二部董事总经理；2017年11月至今，任宁波向往智能科技有限公司董事；2018年1月至今，任昆吾九鼎投资管理有限公司公共事业及节能环保部董事总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	10

技术人员	11	13
生产人员	91	99
财务人员	11	12
销售人员	7	10
维保人员	13	18
员工总计	147	162

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	29	35
专科	57	81
专科以下	60	44
员工总计	147	162

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬政策：公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况建立了透明化的工资制度以及完善的薪酬福利制度。公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司按国家有关法律及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。
- 2、培训计划：公司已建立公司培训与部门培训相结合、自我培训与讲授培训相结合、基础培训与业务培训相结合的培训机制。严格开展新员工入职培训、基层员工培训、管理层培训、外派培训等工作。同时，公司积极组织开展党建工作及各项团队建设活动，增强员工的爱国意识、提高员工综合素质，以实现公司与员工的共同进步。
- 3、离退休职工：报告期内，公司无退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	9	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

第一届监事会第三次会议及 2015 年第二次临时股东大会认为：李斌、沈石华、张强、唐刚、杨敏、高宇康等 28 名员工，在公司发展及公司业绩上有突出表现，为公司的发展做出了较大贡献，认定该 28 名员工为公司核心员工。

2018 年期初核心员工人数为 9 人，本期末为 6 人。

报告期内核心员工离职人员 3 人，该人员的变动属于正常流动，未对公司经营产生不利影响。新技术人员入职，充实了公司技术力量，同时，公司加强了对技术人员的培训工作。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司法人治理结构符合现代企业制度的要求。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，结合自身实际情况，以充分透明的信息披露、良好互动的投资者关系，严格有限的内部控制和风险控制体系，诚信经营，规范管理，不断完善法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，切实保护公司及投资者利益。截止报告期末，公司整体运作规范，符合各法律法规、规章制度及公司内控机制的要求。

公司相关规章制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理制度》等规章制度。

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

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，同时公司也在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的全力进行的规定。没有损害股东、债权人及第三方合法权益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均根据《公司章程》及相关内控制度经过“三会”讨论、审议通过。在重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保、资产出售等重大事项上，均规范操作，杜绝违法、违规情况；截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司规范运作。

4、 公司章程的修改情况

2018年5月18日，召开2017年度股东大会，审议通过：根据全国中小企业股份转让系统有限责

任公司于 2017 年 12 月 22 日发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的有关规定，公司拟对《公司章程》进行修订，同时修订公司《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的对应条款。

具体内容详见公司于 2018 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 披露的《宁夏凯添燃气发展股份有限公司章程（修订后）》（公告编号：2018-013）、《宁夏凯添燃气发展股份有限公司信息披露管理制度（修订后）》（公告编号：2018-007）、《宁夏凯添燃气发展股份有限公司股东大会议事规则（修订后）》（公告编号：2018-008）、《宁夏凯添燃气发展股份有限公司关联交易管理制度（修订后）》（公告编号：2018-009）、《宁夏凯添燃气发展股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度（修订后）》（公告编号：2018-010）。

（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	8	<p>《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》、《关于对宁夏凯添燃气发展股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》、《关于〈会计政策变更及会计差错更正说明〉的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》、《关于全资子公司与中集融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联担保的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》、《关于公司全资子公司利润分配的议案》、《关于选举任宏亮为公司董事的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》、《关于 2018 年第三季度报告的议案》、《关于公司 2018 年第三季度利润分配预案的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》、《关于补充确认公司大股东向公司建设工程项目提供设备采购、技术服务暨关联交易的议案》、《关于补充确认公司向公司大股东采购成套装置暨关联交易的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》。</p>

监事会	4	《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈会计政策变更及会计差错更正说明〉的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于选举王安胜为公司监事的议案》、《关于选举王安胜为公司第二届监事会主席的议案》、《关于 2018 年第三季度报告的议案》、《关于公司 2018 年第三季度利润分配预案的议案》。
股东大会	7	《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2018 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》、《关于对宁夏凯添燃气发展股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》、《关于〈会计政策变更及会计差错更正说明〉的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于全资子公司与中集融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联担保的议案》、《关于选举任宏亮为公司董事的议案》、《关于选举王安胜为公司监事的议案》、《关于公司 2018 年第三季度利润分配预案的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于宁夏凯添燃气发展股份有限公司与东北证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于补充确认公司大股东向公司建设工程项目提供设备采购、技术服务暨关联交易的议案》、《关于补充确认公司向公司大股东采购成套装置暨关联交易的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》。

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

公司在报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范。公司三会会员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了较为规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大各项决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，目前公司管理层尚未引进职业经理人。公司今后将进一步改进、完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司经营取得了稳定的发展。挂牌后，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在和券商和投资机构的沟通中，使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会独立运作，对本年度内的监督事项未提出异议。

- 1、监事会对公司重大风险事项的意见：监事会在报告期的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期的监督事项无异议。
- 2、监事会对年报的审核意见：定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**1、业务独立**

公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。公司经营自主权的完整性、独立性未受不良影响。

2、人员独立

公司人员招聘、任用及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪水；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司依据相关法律法规，建立健全了股东会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《会计法》《会计准则》建立了独立的财务核算系统和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共

用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，健全内部约束和追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	XYZH/2019CQA20205
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
审计报告日期	2019年4月23日
注册会计师姓名	侯黎明、阳伟
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2019CQA20205

宁夏凯添燃气发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称“凯添燃气”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了凯添燃气2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

凯添燃气管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括凯添燃气 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估凯添燃气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯添燃气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯添燃气的财务报告过程。

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。

(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，就可能导致对凯添燃气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凯添燃气不能持续经营。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：侯黎明（项目合伙人）

中国注册会计师：阳伟

中国 北京

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	54,356,207.97	64,143,991.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	38,267,455.68	46,973,326.64
其中：应收票据			5,463,364.03
应收账款		38,267,455.68	41,509,962.61
预付款项	六、3	35,650,291.46	3,145,680.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	13,275,457.52	549,350.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	29,981,359.17	9,639,298.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	883,801.72	4,695,467.15
流动资产合计		172,414,573.52	129,147,115.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	181,628,316.57	180,819,197.82
在建工程	六、8	43,245,227.91	36,496,470.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	6,224,317.14	6,377,396.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	六、10	3,192,732.40	3,142,661.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		234,290,594.02	226,835,725.79
资产总计		406,705,167.54	355,982,840.90
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	32,945,591.08	32,301,563.06
其中：应付票据			
应付账款		32,945,591.08	
预收款项	六、12	78,068,912.99	42,572,904.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	2,674,925.43	2,565,801.62
应交税费	六、14	6,744,807.50	10,844,765.81
其他应付款	六、15	14,099,907.92	14,853,243.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、16	10,998,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		145,532,144.92	103,138,278.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、17	18,340,056.29	
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		18,340,056.29	

负债合计		163,872,201.21	103,138,278.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	1,860,000.00	1,860,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、20	758,376.23	1,066,293.98
盈余公积	六、21	13,892,736.47	7,893,298.22
一般风险准备			
未分配利润	六、22	56,321,853.63	72,024,970.31
归属于母公司所有者权益合计		242,832,966.33	252,844,562.51
少数股东权益			
所有者权益合计		242,832,966.33	252,844,562.51
负债和所有者权益总计		406,705,167.54	355,982,840.90

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：龚晓科

会计机构负责人：张靖

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,167,278.84	3,305,937.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	28,136,657.07	67,957,659.14
其中：应收票据			3,063,364.03
应收账款		28,136,657.07	64,894,295.11
预付款项		27,700,149.01	152,594.85
其他应收款	十三、2	12,726,500.00	1,420,366.79
其中：应收利息			
应收股利		10,000,000.00	
存货		18,393,974.26	2,092,307.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		96,124,559.18	74,928,865.75

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	115,926,985.28	103,926,985.28
投资性房地产			
固定资产		24,307,127.41	28,498,789.57
在建工程		207,329.79	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,816,742.99	1,860,084.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,376,337.37	1,449,447.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		143,634,522.84	135,735,307.10
资产总计		239,759,082.02	210,664,172.85
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		12,327,482.34	11,575,413.57
其中：应付票据			
应付账款		12,327,482.34	
预收款项		22,024,679.32	
应付职工薪酬		144,605.40	220,906.10
应交税费		1,494,796.36	6,588,859.82
其他应付款		125,581.50	44,262.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,117,144.92	18,429,442.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,117,144.92	18,429,442.21
所有者权益：			
股本		170,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,426,985.28	20,426,985.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		700,384.38	700,384.38
盈余公积		9,519,623.21	3,520,184.96
一般风险准备			
未分配利润		2,994,944.23	-2,412,823.98
所有者权益合计		203,641,937.10	192,234,730.64
负债和所有者权益合计		239,759,082.02	210,664,172.85

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、23	293,633,053.80	220,925,178.38
其中：营业收入	六、23	293,633,053.80	220,925,178.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、23	243,709,518.88	175,112,354.65
其中：营业成本	六、23	211,127,600.77	150,948,137.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	1,471,999.09	1,939,930.22
销售费用	六、25	4,983,603.90	4,741,195.97
管理费用	六、26	19,239,859.39	14,631,369.05
研发费用		523,644.01	2,484,194.49

财务费用	六、27	1,113,970.43	-45,501.43
其中：利息费用		254,556.29	
利息收入		191,308.21	148,866.08
资产减值损失	六、28	5,248,841.29	413,029.00
加：其他收益	六、31	380,000.00	2,686,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	262,112.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、30	-258,845.78	-3,892.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,306,801.30	48,494,931.51
加：营业外收入	六、32	360,998.50	1,785,377.83
减：营业外支出	六、33	132,334.24	2,015,180.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,535,465.56	48,265,128.43
减：所得税费用	六、34	9,239,143.99	8,131,331.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,296,321.57	40,133,797.36
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）		41,296,321.57	40,133,797.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		41,296,321.57	40,133,797.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,296,321.57	40,133,797.36
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.24
（二）稀释每股收益		0.24	0.24

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：龚晓科

会计机构负责人：张靖

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	9,439,967.42	52,760,548.31
减：营业成本	十三、4	6,872,658.99	46,527,607.85
税金及附加		675,164.26	1,051,718.39
销售费用		50,985.36	167,700.94
管理费用		5,240,716.79	8,504,073.33
研发费用		523,644.01	
财务费用		-13,915.93	-30,681.37
其中：利息费用			
利息收入		22,252.35	34,229.70
资产减值损失		3,930,472.07	-372,627.69
加：其他收益		380,000.00	2,676,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	70,116,818.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-258,845.78	-5,905.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,398,214.41	-417,148.16
加：营业外收入		90,961.38	66,001.93
减：营业外支出		8,859.28	475,033.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,480,316.51	-826,179.58
减：所得税费用		73,110.05	421,275.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,407,206.46	-1,247,454.81
（一）持续经营净利润		62,407,206.46	-1,247,454.81
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		62,407,206.46	-1,247,454.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		363,444,490.26	270,829,221.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	6,141,634.71	10,399,527.90
经营活动现金流入小计		369,586,124.97	281,228,749.43
购买商品、接受劳务支付的现金		291,862,986.26	170,444,782.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,204,121.80	13,292,266.43
支付的各项税费		19,348,988.31	15,037,788.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	18,527,997.15	11,706,542.55
经营活动现金流出小计		342,944,093.52	210,481,379.64

经营活动产生的现金流量净额		26,642,031.45	70,747,369.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		262,112.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,935.44	69,709.10
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		465,047.60	69,709.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,078,362.11	14,413,882.13
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			805,450.04
支付其他与投资活动有关的现金			194,549.96
投资活动现金流出小计		8,078,362.11	15,413,882.13
投资活动产生的现金流量净额		-7,613,314.51	-15,344,173.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	23,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		23,100,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,000,000.00	25,500,000.00
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	六、35	916,500.00	
筹资活动现金流出小计		51,916,500.00	25,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-28,816,500.00	-24,500,000.00
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		-9,787,783.06	30,903,196.76
加：期初现金及现金等价物余额		64,143,991.03	33,240,794.27
六、期末现金及现金等价物余额		54,356,207.97	64,143,991.03

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：龚晓科

会计机构负责人：张靖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		66,446,077.38	30,763,275.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,680,289.38	2,758,575.20
经营活动现金流入小计		72,126,366.76	33,521,851.15
购买商品、接受劳务支付的现金		51,892,655.08	9,937,315.88
支付给职工以及为职工支付的现金		1,478,306.14	3,419,986.33
支付的各项税费		7,127,582.04	469,191.97
支付其他与经营活动有关的现金		2,674,239.77	5,564,013.80
经营活动现金流出小计		63,172,783.03	19,390,507.98
经营活动产生的现金流量净额		8,953,583.73	14,131,343.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		116,818.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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		60,119,818.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,060.82	43,683.76
投资支付的现金		12,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,212,060.82	1,043,683.76
投资活动产生的现金流量净额		47,907,757.50	-1,043,683.76
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,000,000.00	25,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,000,000.00	25,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,000,000.00	-25,500,000.00
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		5,861,341.23	-12,412,340.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,305,937.61	15,718,278.20
六、期末现金及现金等价物余额		9,167,278.84	3,305,937.61

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	170,000,000.00				1,860,000.00			1,066,293.98	7,893,298.22		72,024,970.31	252,844,562.51
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年期初余额	170,000,000.00				1,860,000.00			1,066,293.98	7,893,298.22		72,024,970.31	252,844,562.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-307,917.75	5,999,438.25		-	-10,011,596.18
（一）综合收益总额											41,296,321.57	41,296,321.57
（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												-

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	170,000,000.00				1,860,000.00			1,021,284.32	7,893,298.22		57,391,172.95		238,165,755.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	170,000,000.00				1,860,000.00			1,021,284.32	7,893,298.22		57,391,172.95		238,165,755.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							45,009.66				14,633,797.36		14,678,807.02
（一）综合收益总额											40,133,797.36		40,133,797.36
（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											-	-25,500,000.00		
											25,500,000.00			
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											-	-25,500,000.00		
											25,500,000.00			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备											45,009.66	45,009.66		
1. 本期提取											2,725,732.56	2,725,732.56		
2. 本期使用											2,680,722.90	2,680,722.90		
(六) 其他														
四、本年期末余额	170,000,000.00				1,860,000.00						1,066,293.98	7,893,298.22	72,024,970.31	252,844,562.51

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：龚晓科

会计机构负责人：张靖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	170,000,000.00				20,426,985.28			700,384.38	3,520,184.96		-2,412,823.98	192,234,730.64
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	170,000,000.00				20,426,985.28			700,384.38	3,520,184.96		-2,412,823.98	192,234,730.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									5,999,438.25		5,407,768.21	11,407,206.46
(一) 综合收益总额											62,407,206.46	62,407,206.46
(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									5,999,438.25		-	-51,000,000.00
											56,999,438.25	

1. 提取盈余公积								5,999,438.25		-5,999,438.25	-
2. 提取一般风险准备										-51,000,000.00	-51,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-
4. 其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他											-
（五）专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本年期末余额	170,000,000.00				20,426,985.28		700,384.38	9,519,623.21		2,994,944.23	203,641,937.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	170,000,000.00				20,414,133.60			586,894.86	3,520,184.96		24,334,630.83	218,855,844.25
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	170,000,000.00				20,414,133.60			586,894.86	3,520,184.96		24,334,630.83	218,855,844.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					12,851.68			113,489.52			-	-26,621,113.61
(一) 综合收益总额											-1,247,454.81	-1,247,454.81
(二) 所有者投入和减少资本					12,851.68						-	12,851.68
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					12,851.68							12,851.68
(三) 利润分配											-	-25,500,000.00
1. 提取盈余公积											25,500,000.00	-

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日—2018年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是由银川永顺达商贸有限公司整体改制设立，原名为银川天佳能源科技股份有限公司，2017年12月变更公司名称为宁夏凯添燃气发展股份有限公司。公司成立时企业法人营业执照注册号为640122200005380，注册地址位于银川德胜工业园区丰庆西路16号，法定代表人：龚晓科，注册资本170,000,000.00元，经营范围为燃气项目投资、股权投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)；城市燃气输配及供应；燃气管道和工程安装及维修；燃气器材及器具销售及维修；燃气应用技术、开发及服务；燃气仪表的研发及销售。本公司已于2014年08月21日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：831010。统一社会信用代码：9164010067042980X6。

二、合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司和重庆凯添燃气有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合

并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按

资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量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，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动

损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本集团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控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司以公允价值计量的可供出售金融资产，年末按照主要市场（或最有利市场）确认的公允价值，与取得时确认的成本比较，发生较大幅度的下降，或综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势非暂时性的，本公司根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或

损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位较长时间逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款

项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项余额 10%以上且金额在 10 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

（3） 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有确凿证据表明某项应收款项的减值风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

（1） 存货的分类

存货的分类存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、工程施工、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2） 发出存货的计价方法

存货的计价方法存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

（3） 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营

过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

12. 划分为持有待售资产

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

（2）划分为持有待售核算方法本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属

于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、生产设备和其他设备等。

(2) 固定资产计价方法

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(3) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提

供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本公司各类固定资产的折旧方法、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	5-20	5.00	4.75-19.00
3	运输工具	10	5.00	9.50
4	电子设备	3	5.00	31.67
5	办公设备	3	5.00	31.67
6	生产设备	20	5.00	4.75
7	其他设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

15. 在建工程

在建工程的类别本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

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

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用摊销方法为在受益期内平均摊销。

本公司长期待摊费用房屋装修费用根据合同约定承租使用年限进行摊销。

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、职工福利费、住房公积金、职工教育经费和工会经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、补充养老保险、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23. 收入确认原则和计量方法

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司收入主要包括销售燃气表收入，销售天然气液化装置收入，在将产品发出给客户，经过客户验收确认取得验收单后开票确认收入。燃气销售收入对于抄表用户于客户使用燃气时确认，对于抄表用户根据实际抄表量和销售单价计量各会计期间的燃气销售收入，实际操作中于每个会计年末，财务人员与经营科人员核对全月实际抄表量及金额、实际收费气量和金额、年末欠费数据，核对无误后，根据全月实际抄表数据确认收入；对于非抄表居民用户，根据该区域当月抄表居民用户日平均用气及非抄表居民用户数计算非抄表居民用户实际用气量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

天然气管道安装工程在项目完工取得客户出具的验收单时，按照合同金额确认收入；对于安装周期较长、用户数较多的安装项目，若对已安装居民户数进行分期验收，可根据实际已安装的户数进行确认收入，同时结转对应成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时，分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（2）确认时点

企业取得的各种政府补助为货币性资产的，通常按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 其他重要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 会计政策变更原因

2018年6月15日，财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司2018年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 会计估计变更

公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注）	销售货物或提供应税劳务	10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：（1）根据2018年4月4日财政部颁发的关于税率调整的文件《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%；（2）燃器具销售、维修及材料销售适用增值税税率为17%，自2018年5月1日起为16%；（3）天然气销售和天然气安装适用增值税税率为11%，自2018年5月1日起为10%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏凯添燃气发展股份有限公司	15%
宁夏凯添天然气有限公司	15%
甘肃凯添天然气有限公司	15%
重庆凯添燃气有限公司	25%

2. 税收优惠

国家税务总局 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。适用于 2017 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。

宁夏凯添燃气发展股份有限公司、宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合西部大开发税收优惠政策的条件。2018 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	期初余额
库存现金	29,318.52	20,395.25
银行存款	54,326,889.45	64,123,595.78
合 计	54,356,207.97	64,143,991.03

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	期初余额
应收票据		5,463,364.03
应收账款	38,267,455.68	41,509,962.61
合 计	38,267,455.68	46,973,326.64

2.1 应收票据

项目	年末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,063,364.03
商业承兑汇票		2,400,000.00
合 计		5,463,364.03

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	45,735,299.41	99.01	7,467,843.73	16.33	38,267,455.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	455,727.00	0.99	455,727.00	100.00	
合计	46,191,026.41	100.00	7,923,570.73	17.15	38,267,455.68

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	46,090,055.87	100.00	4,580,093.26	9.94	41,509,962.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	46,090,055.87	100.00	4,580,093.26	9.94	41,509,962.61

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	21,088,438.03	1,054,421.91	5
1至2年	13,473,355.03	1,347,335.50	10
2至3年	3,174,156.21	634,831.25	20
3至4年	7,136,190.14	3,568,095.07	50
4年以上	863,160.00	863,160.00	100
合计	45,735,299.41	7,467,843.73	

2) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏亿家燃气安全技术服务有限公司	455,727.00	455,727.00	100.00	公司已注销，款项无法收回
合计	455,727.00	455,727.00		

(2) 本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 13,638,852.33 元，占应收账款年末余额合计数的比例 29.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,227,146.03 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,625,044.53	99.93	3,068,844.60	97.56
1 至 2 年	2,802.31	0.01	62,365.90	1.98
2 至 3 年	13,747.01	0.04	14,470.05	0.46
3 年以上	8,697.61	0.02		
合 计	35,650,291.46	100.00	3,145,680.55	100.00

(2) 本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 33,933,328.29 元，占预付款项年末余额合计数的比例 95.18%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	期初余额
其他应收款	13,275,457.52	549,350.92
合 计	13,275,457.52	549,350.92

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	13,931,591.95	100.00	656,134.43	4.71	13,275,457.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,931,591.95	100.00	656,134.43	4.71	13,275,457.52

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	821,431.44	100.00	272,080.52	33.12	549,350.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	821,431.44	100.00	272,080.52	33.12	549,350.92

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,575,969.95	508,010.03	5
1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10
2 至 3 年	225,622.00	45,124.40	20
3 至 4 年			50
4 年以上	100,000.00	100,000.00	100
合计	13,931,591.95	656,134.43	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
备用金	203,612.90	35,026.80
保证金	6,552,122.00	358,622.00
押金	41,080.00	500.00
往来款	7,068,598.45	321,519.09
其他	66,178.60	105,763.55
合计	13,931,591.95	821,431.44

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

本期按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 13,527,598.45 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 97.10%，相应计提的坏账准备余额 630,591.45 元。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			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	6,897,191.00	318,887.81	6,578,303.19	5,925,402.13	318,887.81	5,606,514.32

项目	年末余额			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
发出商品	17,150,420.17		17,150,420.17	316,985.28		316,985.28
库存商品	1,151,635.38		1,151,635.38	1,197,548.92		1,197,548.92
周转材料	547,461.34		547,461.34	38,933.08		38,933.08
工程施工	4,553,539.09		4,553,539.09	2,479,317.22		2,479,317.22
合计	30,300,246.98	318,887.81	29,981,359.17	9,958,186.63	318,887.81	9,639,298.82

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	318,887.81					318,887.81
合计	318,887.81					318,887.81

6. 其他流动资产

项目	年末余额	期初余额
待抵扣税费及预交税费	883,801.72	4,695,467.15
合计	883,801.72	4,695,467.15

7. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	生产设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	40,113,470.57	7,548,201.49	2,851,335.02	2,195,020.82	1,411,918.24	196,753,521.93	250,873,468.07
2.本年增加金额	52,250.00	142,723.24	125,185.89	43,795.94	121,580.61	13,724,265.95	14,209,801.63
(1) 购置	52,250.00	142,723.24	125,185.89	43,795.94	121,580.61	969,541.72	1,455,077.40
(2) 在建工程转入						12,754,724.23	12,754,724.23
(3) 其他增加							
3.本年减少金额		923,920.93	48,600.00				972,520.93
(1) 处置或报废		923,920.93	48,600.00				972,520.93
(2) 转入投资性房地产							
(3) 其他减少							
4.年末余额	40,165,720.57	6,767,003.80	2,927,920.91	2,238,816.76	1,533,498.85	210,477,787.88	264,110,748.77
二、累计折旧							
1.期初余额	9,314,922.20	4,975,890.76	1,661,071.43	1,722,187.03	1,244,651.98	51,135,546.85	70,054,270.25
2.本年增加金额	1,906,588.81	648,136.34	270,962.47	219,941.42	57,130.45	8,297,957.36	11,400,716.85
(1) 计提	1,906,588.81	648,136.34	270,962.47	219,941.42	57,130.45	8,297,957.36	11,400,716.85
(2) 其他							

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	生产设备	合计
3.本年减少金额		461,161.06	32,703.75				493,864.81
(1) 处置或报废		461,161.06	32,703.75				493,864.81
(2) 转入投资性房地产							
(3) 其他减少							
4.年末余额	11,221,511.01	5,162,866.04	1,899,330.15	1,942,128.45	1,301,782.43	59,433,504.21	80,961,122.29
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本年增加金额		1,521,309.91					1,521,309.91
(1) 计提		1,521,309.91					1,521,309.91
3.本年减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4.年末余额		1,521,309.91					1,521,309.91
四、账面价值							
1.年末账面价值	28,944,209.56	82,827.85	1,028,590.76	296,688.31	231,716.42	151,044,283.67	181,628,316.57
2.期初账面价值	30,798,548.37	2,572,310.73	1,190,263.59	472,833.79	167,266.26	145,617,975.08	180,819,197.82

8. 在建工程

项目	年末余额	期初余额
在建工程	43,245,227.91	36,496,470.65
合计	43,245,227.91	36,496,470.65

8.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			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
管网	6,849,674.94		6,849,674.94	3,353,078.73		3,353,078.73
液化加工	36,164,177.20		36,164,177.20	33,143,391.92		33,143,391.92
其他	231,375.77		231,375.77			
合计	43,245,227.91		43,245,227.91	36,496,470.65		36,496,470.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	

贺兰县城至四十里店、贺兰广源街至常信乡天然气管道安装工程		4,532,808.38	3,377,902.42		1,154,905.96
暖泉工业园区城市燃气调峰项目	33,143,391.92	1,922,702.28		-	35,066,094.20
武威新能源装备制造产业园区液化工厂	1,793,167.21	183,612.78			1,976,779.99
		1,098,083.00			1,098,083.00
合 计	34,936,559.13	7,737,206.44	3,377,902.42		39,295,863.15

9. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,119,625.37	49,128.20	7,168,753.57
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)股东投入			
(3)其他			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	7,119,625.37	49,128.20	7,168,753.57
二、累计摊销			
1.期初 余额	742,229.15	49,128.20	791,357.35
2.本期增加金额	153,079.08		153,079.08
(1) 计提	153,079.08		153,079.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	895,308.23	49,128.20	944,436.43
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	6,224,317.14		6,224,317.14
2.期初账面价值	6,377,396.22		6,377,396.22

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		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	8,616,346.01	1,292,451.91	5,171,061.59	775,659.25
内部交易未实现利润	7,746,190.33	1,161,928.55	7,961,103.60	1,194,165.54
可抵扣亏损	4,922,346.27	738,351.94	7,818,908.73	1,172,836.31
合计	21,284,882.61	3,192,732.40	20,951,073.92	3,142,661.10

11. 应付票据及应付账款

项目	年末余额	期初余额
应付账款	32,945,591.08	32,301,563.06
合计	32,945,591.08	32,301,563.06

(1) 应付账款按款项性质分类

款项性质	年末金额	期初金额
材料采购款	21,358,198.52	16,966,949.77
天然气采购款	2,224,615.95	3,182,048.00
工程款	8,519,070.62	11,313,068.25
其他	843,705.99	839,497.04
合计	32,945,591.08	32,301,563.06

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
信邦建设集团有限公司	1,251,066.68	款项尚未结算
重庆界石仪表有限公司	890,174.89	款项尚未结算
苏州三川换热器股份有限公司	781,520.00	款项尚未结算
宁夏通达源劳务有限公司	562,919.44	款项尚未结算
宁夏恒鑫时代劳务有限公司	557,645.64	款项尚未结算
合计	4,043,326.65	

12. 预收款项

(1) 预收款项

款项性质	年末金额	期初金额
预收气费	40,037,016.51	29,684,569.76
预收安装费	16,007,217.16	12,878,354.87
预收设备款	22,021,379.32	
其他	3,300.00	9,980.00
合计	78,068,912.99	42,572,904.63

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	2,546,481.38	12,230,179.36	12,101,735.31	2,674,925.43
离职后福利-设定提存计划	19,320.24	1,133,882.60	1,153,202.84	-
辞退福利		52,263.65	52,263.65	
合计	2,565,801.62	13,416,325.61	13,307,201.80	2,674,925.43

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,421,025.96	10,484,100.48	10,262,390.16	2,642,736.28
职工福利费	1,499.00	665,959.63	667,458.63	
社会保险费	6,283.49	546,434.15	552,717.64	
其中：医疗保险费	5,041.13	458,819.78	463,860.91	
工伤保险费	798.66	37,473.17	38,271.83	
生育保险费	443.70	50,141.20	50,584.90	
住房公积金	1,330.00	327,700.00	329,030.00	
工会经费和职工教育经费	116,342.93	205,985.10	290,138.88	32,189.15
合计	2,546,481.38	12,230,179.36	12,101,735.31	2,674,925.43

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	18,634.80	1,103,865.40	1,122,500.20	
失业保险费	685.44	30,017.20	30,702.64	
合计	19,320.24	1,133,882.60	1,153,202.84	

14. 应交税费

项目	年末余额	期初余额
增值税	1,150,319.76	5,854,119.24
企业所得税	5,111,671.39	4,059,790.54
个人所得税	7,438.15	11,511.45
城市维护建设税	73,146.40	352,224.37
房产税	177,244.08	75,134.99
教育费附加	43,214.52	211,334.63
土地使用税	59,240.50	59,240.50
地方教育费附加	28,809.66	140,889.74
水利基金	56,174.44	69,512.15
印花税	37,548.60	11,008.20

项目	年末余额	期初余额
合计	6,744,807.50	10,844,765.81

15. 其他应付款

款项性质	年末余额	期初余额
其他应付款	14,099,907.92	14,853,243.27
合计	14,099,907.92	14,853,243.27

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	期初余额
押金、气量保证金	9,686,350.02	10,534,776.30
其他关联方借款	4,140,000.00	4,140,000.00
其他	273,557.90	178,466.97
合计	14,099,907.92	14,853,243.27

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏凯添能源开发有限公司	1,740,000.00	借款
龚晓科	1,200,000.00	借款
宁夏凯添天然气安装有限公司	1,200,000.00	借款
贺兰县宏兴油气有限公司	1,100,000.00	气量保证金
辛普劳(中国)食品有限公司	792,139.48	气量保证金
银川市红叶出租汽车有限责任公司	500,000.00	气量保证金
合计	6,532,139.48	

16. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	10,998,000.00	
合计	10,998,000.00	

17. 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	重分类至一年内到期的非流动负债	年末余额	形成原因
融资租赁款		30,000,000.00	661,943.71	10,998,000.00	18,340,056.29	融资租赁
合计		30,000,000.00	661,943.71	10,998,000.00	18,340,056.29	

18. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)		年末余额
		发行新股	小计	

股份总额	170,000,000.00			170,000,000.00
------	----------------	--	--	----------------

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	1,860,000.00			1,860,000.00
合计	1,860,000.00			1,860,000.00

20. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
安全生产费	1,066,293.98	4,816,374.19	5,124,291.94	758,376.23
合计	1,066,293.98	4,816,374.19	5,124,291.94	758,376.23

注：公司根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企【2012】16号），以上年度燃气销售收入及安装收入为计提依据，按照1.5%的标准平均逐月提取安全生产费。

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	7,893,298.22	5,999,438.25		13,892,736.47
合计	7,893,298.22	5,999,438.25		13,892,736.47

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	72,024,970.31	57,391,172.95
加：期初未分配利润调整数		
其中：重要前期差错更正		
本年期初余额	72,024,970.31	57,391,172.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,296,321.57	40,133,797.36
减：提取法定盈余公积	5,999,438.25	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	51,000,000.00	25,500,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
本期年末余额	56,321,853.63	72,024,970.31

注：2018年11月，公司根据2018年11月7日召开的股东大会决议向股东分配利润51,000,000.00元。

23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,906,861.30	210,665,301.50	218,477,894.27	148,287,040.34
其他业务	726,192.50	462,299.27	2,447,284.11	2,661,097.01
合计	293,633,053.80	211,127,600.77	220,925,178.38	150,948,137.35

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	226,084.14	550,421.71
教育费附加	135,650.48	330,253.02
地方教育费附加	90,433.65	220,168.67
印花税	167,869.30	172,246.24
房产税	402,649.05	274,873.36
城镇土地使用税	243,462.03	236,962.00
水利基金	180,296.56	154,912.78
消费税		92.44
车船税	2,906.88	
契税	22,647.00	
合计	1,471,999.09	1,939,930.22

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,460,018.49	2,833,903.43
折旧费	310,695.16	452,496.17
办公费	134,143.14	82,210.74
运费	16,930.53	207,484.20
汽车费用	73,994.41	137,183.78
维修费	266,645.12	12,756.51
其他	721,177.05	1,015,161.14
合计	4,983,603.90	4,741,195.97

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,475,645.41	4,395,307.90
中介费	1,871,418.26	1,117,703.17
税费		186,365.63
折旧与摊销	1,725,603.73	2,741,012.30
安全生产费	4,744,751.70	2,703,749.51
差旅费	256,046.28	267,867.98

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	337,773.10	357,972.88
保洁费	121,405.33	121,359.22
业务招待费	558,560.77	725,689.77
修理费	109,715.90	74,628.28
水电费	67,284.31	51,525.79
宣传费	75,208.27	240.00
汽车费用	418,578.59	354,158.09
检测费	28,148.59	263,270.14
咨询服务	193,073.16	224,040.16
租赁费	1,266,715.00	376,528.76
其他	989,930.99	669,949.47
合 计	19,239,859.39	14,631,369.05

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
一体化移动式天然气液化装置	523,644.01	2,484,194.49
合 计	523,644.01	2,484,194.49

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	254,556.29	
减：利息收入	191,308.21	148,866.08
加：汇兑损失		
加：其他支出	1,050,722.35	103,364.65
合 计	1,113,970.43	-45,501.43

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,727,531.38	413,029.00
固定资产减值损失	1,521,309.91	
合 计	5,248,841.29	413,029.00

30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

银行理财产品取得的投资收益	262,112.16	
合 计	262,112.16	

31. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-258,845.78	-3,892.22	-258,845.78
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-258,845.78	-3,892.22	-258,845.78
其中：固定资产处置收益	-258,845.78	-3,892.22	-258,845.78
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合 计	-258,845.78	-3,892.22	-258,845.78

32. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	380,000.00	2,686,000.00
合 计	380,000.00	2,686,000.00

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
银川市企业专业技术人员培训经费		20,000.00	与收益相关
2016年人才经费（发明专利项目）		5,000.00	与收益相关
关于兑现2015年度“非公经济三十条”奖励补助		1,720,000.00	与收益相关
自治区财政厅关于下达2017年科技基础条件建设计划专项资金（知识产权补助）		15,000.00	与收益相关
关于下达2017年科技基础条件建设计划（企业技术中心）专项（清算）资金		300,000.00	与收益相关
自治区财政厅关于下达2017年自治区技术创新引导计划（企业科技创新后补助项目）专项资金（清算）通知		233,000.00	与收益相关
自治区财政厅关于下达2017年县级后补助配套资金		233,000.00	与收益相关
自治区财政厅关于下达2017年第二批自治区人		150,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
才项目及专项资金的通知			
2016 年安全生产先进单位		10,000.00	与收益相关
企业技术中心科研支出(宁财(企)指标(2018)32号)	300,000.00		与收益相关
产权补助资金(宁财(企)指标(2018)50号)	80,000.00		与收益相关
合计	380,000.00	2,686,000.00	

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	80,000.00		80,000.00
其他利得	280,998.50	1,785,377.83	280,998.50
合计	360,998.50	1,785,377.83	360,998.50

注：其他营业外收入主要为本公司收取的气费滞纳金收入和保险赔款。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度安全生产先进集体	10,000.00			与收益相关
党建经费	70,000.00		银组通(2018)108号	与收益相关
合计	80,000.00			

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金		1,511,736.84	
对外捐赠	9,855.30	2,000.00	9,855.30
坏账核销损失		386,318.52	
其他支出	122,478.94	115,125.55	122,478.94
合计	132,334.24	2,015,180.91	132,334.24

注：其他营业外支出主要为支付的违约金和赔偿款。

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,289,215.29	8,127,263.78
递延所得税费用	-50,071.30	4,067.29
合 计	9,239,143.99	8,131,331.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	50,535,465.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,580,319.83
子公司适用不同税率的影响	
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	1,370,431.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	288,392.33
所得税费用	9,239,143.99

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位往来收到现金	5,209,328.00	3,904,138.76
员工往来收到现金		1,328,626.63
用气保证金	182,211.63	546,518.60
政府补贴	460,000.00	2,686,000.00
利息收入收到现金	191,308.21	148,866.08
其他收到现金	98,786.87	1,785,377.83
合 计	6,141,634.71	10,399,527.90

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位往来支付现金	10,222,767.71	1,925,622.68
员工往来支付现金		35,026.80
销售费用支付的现金	1,212,890.25	1,848,952.51
管理费用支付的现金	6,293,858.55	7,065,605.46
支付的保证金、押金	393,202.00	727,970.45
财务费用手续费	405,278.64	103,364.65
合 计	18,527,997.15	11,706,542.55

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁款	23,100,000.00	
合 计	23,100,000.00	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁款	916,500.00	
合 计	916,500.00	

5) 合并现金流量表补充资料

项目	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	41,296,321.57	40,133,797.36
加: 资产减值准备	5,248,841.29	413,029.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,400,716.85	13,579,243.08
无形资产摊销	153,079.08	142,619.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	258,845.78	3,892.22
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,154,556.29	
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-50,071.30	4,067.28
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-20,342,060.35	19,654,995.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-36,524,846.55	-11,619,237.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	24,046,648.79	8,434,963.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,642,031.45	70,747,369.79
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	54,356,207.97	64,143,991.03
减: 现金的期初余额	64,143,991.03	33,240,794.27
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-9,787,783.06	30,903,196.76

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	期初余额
现金	54,356,207.97	64,143,991.03
其中：库存现金	29,318.52	20,395.25
可随时用于支付的银行存款	54,326,889.45	64,123,595.78
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	54,356,207.97	64,143,991.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
在建工程	34,017,094.02	融资租赁
合计	34,017,094.02	

38. 政府补助

政府补助分类	金额
与收益相关	460,000.00
合计	460,000.00

七、合并范围的变化

本年新纳入合并范围的主体情况

子公司名称	持股比例	年末净资产	本年净利润
重庆凯添燃气有限公司	100.00	2,633,653.40	-366,346.60

注：2018年10月，公司投资3,000,000.00元设立全资子公司重庆凯添燃气有限公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁夏凯添天然气有限公司	宁夏银川	宁夏银川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并

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	
甘肃凯添天然气有限公司	甘肃武威	甘肃武威	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并
重庆凯添燃气有限公司	重庆永川	重庆永川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		投资设立

九、关联方及关联交易

（一）本公司的控制权情况

本公司的最终控制人是龚晓科先生，担任本公司的董事长、总经理、法定代表人，系本公司的控股股东、实际控制人。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

序号	关联方名称	与本公司的关联关系
1	凯添能源装备有限公司	公司股东、实际控制人控制的其他公司
2	宁夏凯添能源开发有限公司	实际控制人控制的其他公司
3	宁夏凯添天然气安装有限公司	公司股东施伦祥是本公司员工
4	宁夏商莱能源开发有限公司	公司财务总监张靖直系亲属控制的公司
5	宁夏亿家燃气安全技术服务有限公司	监事会主席尹湘投资的其他公司
6	重庆千高科技发展有限公司	实际控制人控制的公司
7	宁夏一四一能源物资贸易有限公司	公司股东施伦祥是本公司员工
8	宁夏金海凯添能源开发有限公司	总经理穆云飞投资的其他公司
9	息烽汇川能源开发有限公司	总经理穆云飞直系亲属控制的公司
10	贵州开磷新能源有限责任公司	息烽汇川能源开发有限公司投资的联营企业

（四）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏凯添能源开发有限公司	采购天然气		53,228,344.92
凯添能源装备有限公司	采购 LNG 装备	9,051,724.25	
合计		9,051,724.25	53,228,344.92

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏凯添能源开发有限公司	调压设备		1,168,205.12
合计			1,168,205.12

(3) 鉴于本公司已逐步开展 LNG（液化天然气）液化服务以及 LNG 生产销售业务，而关联单位息烽汇川能源开发有限公司（以下简称“息烽汇川”）也从事 LNG 采购销售业务。为解决本公司与关联方之间潜在的同业竞争和关联交易，2018 年 8 月，本公司启动对息烽汇川的股权收购。本公司提前介入息烽汇川的生产经营活动，对息烽汇川的经营活动进行规范，清理债权债务，并向息烽汇川提供短期资金支持其进行清理规范。截止 2018 年末，公司为息烽汇川提供资金 7,000,000 元用于经营，公司取得收益 68,598.45 元。

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认租赁收入
宁夏凯添能源开发有限公司	房屋租赁	87,272.73	86,486.49
合计		87,272.73	86,486.49

3. 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏凯添能源开发有限公司	72,000,000.00	2017-6-18	2019-6-17	是
宁夏凯添能源开发有限公司	40,000,000.00	2017-4-18	2021-4-17	否
宁夏凯添能源开发有限公司	32,000,000.00	2016-9-1	2019-8-31	是
合计	144,000,000.00			

4. 关联方资金拆借

向关联方资金拆入

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
宁夏凯添天然气安装有限公司	1,200,000.00	2017 年 4 月		未归还
龚晓科	300,000.00	2017 年 9 月		未归还
龚晓科	900,000.00	2017 年 10 月		未归还
宁夏凯添能源开发有限公司	450,000.00	2016 年 10 月		未归还
宁夏凯添能源开发有限公司	550,000.00	2017 年 1 月		未归还
宁夏凯添能源开发有限公司	740,000.00	2017 年 7 月		未归还
合计	4,140,000.00			

5. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额	期初余额
应收账款	宁夏凯添能源开发有限公司	2,765,301.23	2,669,301.23

应收账款	宁夏凯添天然气安装有限公司	349,800.00	349,800.00
应收账款	宁夏商莱能源开发有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00
应收账款	宁夏亿家燃气安全技术服务有限公司	455,727.00	455,727.00
应收账款	贵州开磷新能源有限责任公司	454,895.50	454,895.50
应收账款	宁夏金海凯添能源开发有限公司	131,708.50	131,708.50
其他应收款	息烽汇川能源开发有限公司	7,068,598.45	
预付账款	凯添能源装备有限公司	23,280,000.00	
合计		39,706,030.68	9,261,432.23

6. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	期初余额
应付账款	宁夏凯添能源开发有限公司	130,800.00	3,312,392.00
应付账款	宁夏一四一能源物资贸易有限公司		347,797.94
其他应付款	龚晓科	1,200,000.00	1,200,000.00
其他应付款	宁夏凯添能源开发有限公司	1,740,000.00	1,740,000.00
其他应付款	宁夏凯添天然气安装有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计		4,270,800.00	7,800,189.94

十、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	期初余额
应收票据		3,063,364.03
应收账款	28,136,657.07	64,894,295.11
合 计	28,136,657.07	67,957,659.14

1.1 应收票据

项目	年末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,063,364.03
合 计		3,063,364.03

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,683,730.82	45.40			14,683,730.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,694,305.45	45.43	3,754,009.20	25.55	10,940,296.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,968,357.00	9.17	455,727.00	15.35	2,512,630.00
合计	32,346,393.27	100.00	4,209,736.20	13.01	28,136,657.07

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	66,638,718.27	100.00	1,744,423.16	2.62	64,894,295.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	66,638,718.27	100.00	1,744,423.16	2.62	64,894,295.11

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏凯添天然气有限公司	14,683,730.82			子公司不计提坏账
合计	14,683,730.82			

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,151,944.50	107,597.23	5
1 至 2 年	4,497,836.22	449,783.62	10
2 至 3 年	2,764,846.73	552,969.35	20
3 至 4 年	5,272,038.00	2,636,019.00	50
4 年以上	7,640.00	7,640.00	100
合计	14,694,305.45	3,754,009.20	

3) 年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏亿家燃气安全技术服务有限公司	455,727.00	455,727.00	100.00	公司已注销，款项无法收回
甘肃凯添天然气有限公司	2,512,630.00			子公司不计提坏账
合计	2,968,357.00	455,727.00		

(2) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集年末余额前五名应收账款汇总金额 26,387,058.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例 81.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,887,969.85 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	2,726,500.00	1,420,366.79
合计	12,726,500.00	1,420,366.79

2.1 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	年末余额	期初余额
宁夏凯添天然气有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,500,000.00	90.25			2,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	270,000.00	9.75	43,500.00	16.11	226,500.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,770,000.00	100.00	43,500.00	1.57	2,726,500.00

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,520,017.67	100.00	99,650.88	6.56	1,420,366.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,520,017.67	100.00	99,650.88	6.56	1,420,366.79

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃凯添天然气有限公司	2,500,000.00			子公司不计提坏账
合计	2,500,000.00			

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	70,000.00	3,500.00	5
1 至 2 年			10
2 至 3 年	200,000.00	40,000.00	20
3 至 4 年			50
4 年以上			100
合计	270,000.00	43,500.00	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
备用金		15,339.20
保证金	270,000.00	200,500.00
往来款	2,500,000.00	1,200,000.00
其他		104,178.47
合计	2,770,000.00	1,520,017.67

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

本期按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 2,770,000.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 43,500.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	115,926,985.28		115,926,985.28	103,926,985.28		103,926,985.28
合计	115,926,985.28		115,926,985.28	103,926,985.28		103,926,985.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
宁夏凯添天然气有限公司	102,914,133.60			102,914,133.60		
甘肃凯添天然气有限公司	1,012,851.68	9,000,000.00		10,012,851.68		
重庆凯添燃气有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	103,926,985.28	12,000,000.00		115,926,985.28		

注1：2018年11月，对全资子公司甘肃凯添天然气有限公司增资9,000,000.00元。

注2：2018年10月，投资3,000,000.00元设立全资子公司重庆凯添燃气有限公司。

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,107,875.30	5,378,190.18	50,049,200.00	43,494,864.99
其他业务	1,332,092.12	1,494,468.81	2,711,348.31	3,032,742.86
合计	9,439,967.42	6,872,658.99	52,760,548.31	46,527,607.85

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	70,000,000.00	
银行理财产品取得的投资收益	116,818.32	
合计	70,116,818.32	

十四、 财务报告批准

本财务报告于2019年4月23日由本公司董事会批准报出。

十五、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-258,845.78	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	460,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	262,112.16	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,664.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	611,930.64	
所得税影响额	-91,789.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	520,141.04	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.10	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	14.91	0.24	0.24

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

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：

宁夏凯添燃气发展股份有限公司董事会办公室。