



德信股份

NEEQ : 832749

新疆德信燃气股份有限公司

Xinjiang DEXIN Gas Co., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年3月公司荣获2017年度奎屯-独山子经济技术开发区经济发展贡献优秀企业三等奖，为开发区的经济快速发展起到了一定的推动作用。



2018年4月26日，奎屯市总工会召开了2018年工会工作会议，公司被授予“劳动关系和谐企业”荣誉称号，公司工会被授予“2017年度奎屯市工会工作先进集体”。



2018年11月22日中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司奎屯天北新区加油站增设加气业务正式投产运行。



2018年12月26日积极参加奎屯-独山子经济技术开发区“不忘初心，牢记使命”党建联谊会，选送舞蹈《盛世欢歌》，彰显企业文化。

## 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 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
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 .....	40

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、德信股份、德信燃气	指	新疆德信燃气股份有限公司
股东大会	指	新疆德信燃气股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆德信燃气股份有限公司董事会
监事会	指	新疆德信燃气股份有限公司监事会
公司章程	指	新疆德信燃气股份有限公司公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
德信管道	指	奎屯德信管道安装有限公司，公司全资子公司
德信恒洋	指	新疆德信恒洋燃气有限责任公司，公司全资子公司
央世伟业	指	新疆央世伟业投资有限公司，公司控股股东
昊通百圣	指	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司，公司参股公司
翔宇建设	指	新疆翔宇建设工程有限责任公司
际尚兴业	指	新疆际尚兴业科技能源有限公司，公司参股公司
锦恒能源	指	新疆锦恒能源（集团）有限公司
兵团燃气	指	新疆生产建设兵团天然气有限公司
综合站	指	新疆德信燃气股份有限公司奎屯独山子经济技术开发区天然气输配站
天然气	指	在不同地质条件下形成、运移并以一定压力储集在地下构造中的可燃性混合气体，其化学组成以甲烷为主
CNG	指	压缩天然气（Compressed Natural Gas）压缩到压力大于或等于 10MPa 且不大于 25Mpa 的气态天然气
LNG	指	液化天然气（Liquefied Natural Gas）当天然气冷却至约-162 摄氏度时，由气态转变成液态

## 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。

公司负责人班泳、主管会计工作负责人许金文及会计机构负责人（会计主管人员）周齐雁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为班泳，目前持有公司控股股东央世伟业 87%的股份，直接持有公司 24.25%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。
政府定价导致的风险	目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。2013年7月以前，国家发改委分别制定天然气出厂基准价格及跨省长输管道的管输价格；2013年7月国家发改委《关于调整天然气价格的通知》实施后，改为对门站价格（出厂价+管道运输价）执行政府指导价。目前公司主要从事城市管道天然气的安装、销售，压缩天然气（车用瓶）的气瓶充装业务属于公用事业，下游终端销售价格由奎屯市价格主管部门管理。虽然国家明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则，但是在上游价格调整频率加快的趋势下，如果奎屯市价格主管部门不能同步、顺价调整终端销售价格，公司向下游转移成本的能力受到一定限制，将会对本公司当期的盈利水平产生重大不利影响。
特许经营权风险	公司所从事的城市管道天然气的安装、销售，压缩天然气（车用瓶）的气瓶充装业务属于公用事业，按照《城镇燃气管理条例》、《市政公用事业特许经营管理办法》、《新疆维吾尔自治区城市供热供水供气管理办法》、《新疆维吾尔自治区市政公用事业特许经营条例》等有关法律法规规定，需要取得业务经

	<p>营区域内的特许经营权。公司已经在新疆奎屯市辖区取得 30 年的城市燃气特许经营权，特许经营权协议对取得特许经营权的企业经营管理等各方面有明确的要求，如果不能持续满足相关要求，将可能导致特许经营权提前终止或丧失，使公司经营受到不利影响。</p>
自然灾害、安全事故的风险	<p>天然气管道运输及城镇燃气业务可能会受到各种事故及其他不确定因素的影响。城市燃气管道沿线的其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业可能对管道造成损伤，非法占压管道的违章建筑造成安全隐患；管道自身配套设施不完善，部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷等也易造成安全事故，同时，还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。上述因素可能导致管道产生漏点、开裂及完全破损等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。为了防范意外事故造成的损失，公司已在中国平安保险公司购买了长输管线财产保险和公众责任险等。截止目前，本公司未因自然灾害对公司经营造成重大影响，同时未发生火灾、爆炸、人身伤亡等重大安全责任事故。但是虽然本公司已采取了多项安全措施，但不能完全排除发生重大安全事故的可能。一旦发生自然灾害或重大安全事故，可能对本公司造成较大的损失。</p>
税收政策变化可能带来的风险	<p>根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司已根据上述税收优惠政策办理了 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日所得税优惠备案登记。若国家或地方税收优惠政策发生变化，可能导致公司无法全部或部分享受相关税收优惠政策，公司的经营业绩将受到一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	新疆德信燃气股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang DEXIN Gas Co., Ltd.
证券简称	德信股份
证券代码	832749
法定代表人	班泳
办公地址	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	岑红勇
职务	董事会秘书
电话	0992-3271131
传真	0992-3256398
电子邮箱	dxcenhongyong@163.com
公司网址	www.dexinrq.com
联系地址及邮政编码	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号(833200)
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	2004 年 4 月 2 日
挂牌时间	2015 年 7 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（D451）—天然气生产和供应业（D4511）
主要产品与服务项目	城市管道天然气销售及燃气设施设备安装
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	90,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新疆央世伟业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	班泳

**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	91654003761121640Y	否
注册地址	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号	否
注册资本（元）	90,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	赵勇、王伟青
会计师事务所办公地址	上海市南京路 61 号 4 楼

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	134,837,889.33	120,169,251.06	12.21%
毛利率%	36.00%	37.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,117,109.49	25,267,600.83	11.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,124,153.09	19,094,328.99	5.39%
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）	10.81%	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）	7.86%	11.74%	-
基本每股收益	0.31	0.29	6.90%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	349,009,913.22	343,080,282.58	1.73%
负债总计	95,159,453.85	96,669,946.42	-1.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	253,852,265.07	246,411,036.27	3.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.82	2.74	2.92%
资产负债率%（母公司）	28.87%	28.64%	-
资产负债率%（合并）	27.27%	28.18%	-
流动比率	2.19	2.09	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	34,679,200.08	38,879,854.06	-10.80%
应收账款周转率	12.78	10.31	-
存货周转率	11.43	11.66	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.73%	37.94%	-
营业收入增长率%	12.21%	-0.81%	-
净利润增长率%	11.28%	-31.78%	-

**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	90,000,000	90,000,000	0%
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	5,512.50
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）	6,222,723.91
委托他人投资或管理资产的损益	2,872,615.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,760.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,403,612.62</b>
所得税影响数	1,410,656.22
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,992,956.40</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	410,000.00			

应收账款	11,681,045.43			
应收票据及应收账款		12,091,045.43		
应付票据				
应付账款	10,396,403.96			
应付票据及应付账款		10,396,403.96		

2018 年报告期内，公司发生企业会计准则变化引起的会计政策变更：

2018 年 6 月 15 日，财政部发布《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)，针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号，简称新收入准则)，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按要求对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是新疆奎屯市辖区的城市燃气运营商，为所在地区的燃气用户提供燃气供应服务、城市燃气设施设备的安装服务，以及 CNG、LNG 的气瓶充装服务。公司从上游天然气供应商采购天然气，利用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，以取得燃气销售收入；在此过程中，公司为用户提供燃气设施、设备安装服务，以取得安装业务收入。城市燃气的用户主要包括工业用户、居民用户、CNG 汽车和 LNG 汽车，其用途主要作为工业生产、日常生活的燃料、CNG 汽车和 LNG 汽车的动力源。公司已经在新疆奎屯市辖区取得 30 年的城市管道燃气特许经营权（自 2014 年 10 月 1 日至 2044 年 9 月 30 日）。目前形成了民用、CNG 加气站、LNG 加气站、工业和商业供气的多元经营模式，是新疆奎屯市具有垄断地位的燃气运营商。报告期内，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

2018 年，公司紧紧围绕年初制定的战略目标和年度经营计划，稳步推进各项业务发展，在宏观经济增速放缓，市场发生结构性调整的大背景下，基本完成各项目标。中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司加油站增设奎克站、天北站加气业务投产运行，工商业用户开发基础上的天然气销售较上年出现较大幅度增长。随着市场的不断开发，工商业用户队伍不断壮大，车用气市场占有率逐步提升，公司的整体经营状况继续保持良好发展态势。

2018 年，公司实现营业收入 13,483.79 万元，比去年同期增长 12.21%；利润总额和归属于挂牌公司股东的净利润分别为 3,266.56 万元、2,811.60 万元，比去年同期增长 9.58%、11.28%。本报告期末，公司总资产为 34,900.99 万元，归属于挂牌公司股东的净资产为 25,385.23 万元。同时，由于受到国内经济下行及房地产行业影响，安装业务销售收入下滑。受此影响，2018 年度安装业务销售收入较 2017 年度下降 1,524.56 万元，下降比例为 14.95%。

#### （二） 行业情况

1、随着全社会节能减排和环境保护意识的提高，清洁高热的天然气能源日益受到重视，我国天然

气市场已进入快速发展阶段。国家发改委印发的《加快推进天然气利用的意见》（发改能源〔2017〕1217号）中提到，要求到2020年，天然气在一次能源消费结构中的占比达到10%；到2030年，天然气在一次能源消费中的占比提高到15%。

2、根据国家发改委2013年2月16日发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》，“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”、“城市燃气工程”、“液化天然气技术开发与应用”、“城市供水、排水、燃气塑料管道应用工程”，均属于鼓励类项目。

3、随着全社会节能减排和环境保护意识的提高，天然气的应用进入快速发展期，作为一家专注于燃气输送及城市燃气运营的企业，公司的发展将会受到积极的影响。

### （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	175,220,446.50	50.20%	166,579,214.03	48.55%	5.19%
应收票据与应收账款	9,002,847.47	2.58%	12,091,045.43	3.52%	-25.54%
预付款项	6,290,261.53	1.80%	4,636,211.24	1.35%	35.68%
其他应收款	5,843,263.69	1.67%	9,497,367.84	2.77%	-38.47%
存货	8,101,260.11	2.32%	6,995,443.72	2.04%	15.81%
投资性房地产					
长期股权投资	0	0%	130,105.04	0.04%	-100%
固定资产	73,445,897.66	21.04%	61,114,345.32	17.81%	20.18%
在建工程	1,987,383.35	0.57%	9,979,755.85	2.91%	-80.09%
无形资产	64,028,488.00	18.35%	66,434,612.68	19.36%	-3.62%
递延所得税资产	1,119,148.16	0.32%	617,635.16	0.18%	81.20%
其他非流动资产	61,461.14	0.02%	1,021,711.14	0.30%	-93.98%
短期借款					
长期借款					
应付票据及应付账款	8,765,100.06	2.51%	10,396,403.96	3.03%	-15.69%
预收款项	76,476,646.97	21.91%	70,589,270.70	20.58%	8.34%
应付职工薪酬	3,284,987.88	0.94%	3,041,554.52	0.89%	8.00%
应交税费	4,165,850.11	1.19%	3,668,360.56	1.07%	13.56%
其他应付款	1,165,268.83	0.33%	8,323,756.68	2.42%	-86.00%
预计负债	1,301,600.00	0.37%	650,600.00	0.19%	100.06%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2018年末公司应收票据与应收账款较上年同期减少25.54%，主要原因系加大清收欠款力度，对工程欠款和用气欠款进行了清收。按照账龄计提了坏账准备。

2、2018年末公司预付款项较上年同期增加35.68%，主要原因系公司按中国石油天然气股份有限公

司天然气销售西部分公司要求保持一定天数的天然气气款，该款项账面值上升。

3、2018年末公司其他应收款较上年同期减少38.47%，主要原因系收回奎屯市发展和改革委员会天然气价差补贴。

4、2018年末存货较上年同期增加15.81%，主要原因系代建项目保税物流中心、小微企业孵化园及利泰丝路纺织锅炉房工程增加202万元；燃气安装工程则以减少采购消耗库存为主。

5、2018年末长期股权投资较上年同期减少100%，主要原因系参股公司际尚兴业依法办理注销，按照权益法核算提取投资损失，冲销长期股权投资。

6、2018年末公司固定资产较上年同期增加20.18%，主要原因系①与中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司合作的天北新区加气站完工转入固定资产；②部分城区中压管网完工转入固定资产。

7、2018年末公司在建工程较上年同期减少80.09%，主要原因系部分城区中压管网完工转入固定资产。

8、2018年末公司递延所得税资产较上年同期增加81.20%，主要原因系预计负债和德信管道资产减值准备计提递延所得税资产造成的暂时性差异。

9、2018年末公司其他非流动资产较上年同期减少93.98%，主要原因系预付的设备款、工程款、材料款随着设备到场、工程开工建设、材料采购等已冲抵。

10、2018年末公司应付票据及应付账款较上年同期减少15.69%，主要原因系支付了部分材料款和工程款。

11、2018年末公司预收账款较上年同期增加8.34%，主要原因系受政策面影响，预售气量有所增加带动预收账款增加。

12、2018年末公司应付职工薪酬较上年同期增加8.00%，主要原因系人员增加、薪酬调整社保基数上调。

13、2018年末应交税费较上年同期增加13.56%，主要原因系计提当期企业所得税所致。

14、2018年末其他应付款余额较上年同期减少86.00%，主要原因系缴纳奎屯市发展和改革委员会车用天然气价差收入增加。

15、2018年末公司预计负债较上年同期增加65.10万元，主要系计提（BOT）特许经营权限下资产维修维护，更新预计发生的费用。

## 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	134,837,889.33	-	120,169,251.06	-	12.21%
营业成本	86,298,865.15	64.00%	75,199,596.10	62.58%	14.76%
毛利率%	36.00%	-	37.42%	-	-
管理费用	7,859,407.73	5.83%	9,166,078.02	7.63%	-14.26%
研发费用	0		0		
销售费用	16,701,982.64	12.39%	13,227,137.36	11.01%	26.27%
财务费用	-2,596,397.90	-1.93%	-1,309,308.54	-1.09%	98.30%
资产减值损失	2,323,098.09	1.72%	326,114.87	0.27%	612.36%
其他收益	6,172,723.91	4.58%	5,741,415.58	4.78%	7.51%
投资收益	2,773,802.24	2.06%	1,376,498.97	1.15%	101.51%

公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	5,512.50	0%	51,895.31	0.04%	-89.38%
汇兑收益	0			0%	
营业利润	32,312,878.07	23.96%	29,721,540.94	24.73%	8.72%
营业外收入	353,522.73	0.26%	88,682.55	0.07%	298.64%
营业外支出	762.17	0%			
净利润	28,116,003.90	20.85%	25,266,900.72	21.03%	11.28%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期较上期增加 12.21%，主要系天然气销量增加带动收入增加。
- 2、营业成本本期较上期增加 14.76%，主要系天然气采购量增加造成采购成本增加。
- 3、管理费用本期较上期减少 14.26%，主要系上期发生定向增资财务顾问费所致。
- 4、销售费用本期较上期增加 26.27%，主要系与中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司合作的奎克高速公路东、西加气站、天北站发生的天然气运输费；各加气站安保费用投入增加；转固后的资产折旧费增加，设备维修维护费用增加。
- 5、利息收入本期较上期增加，主要系购买通知存款产生的利息收益增加所致。
- 6、资产减值损失本期较上期增加 612.36%，主要系计提应收账款坏账。
- 7、投资收益本期较上期增加 101.51%，主要系募集资金购买理财收益增加。
- 8、资产处置收益本期较上期减少 89.38%，主要系本期处置车辆单位价值较低，收益较低。
- 9、营业外收入本期较上期增加 298.64%，主要系转销长期挂账的应付账款所致。
- 10、净利润本期较上期增加 11.28%，主要系天然气销量增加带动收入增加 1,466.86 万元，成本增加 1,109.92 万元，管理费用减少 130.67 万元，销售费用增加 347.49 万元，利息收入增加 128.71 万元，理财收入增加 139.73 万元，导致净利润增加。

#### (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	133,969,194.54	119,258,166.31	12.34%
其他业务收入	868,694.79	911,084.75	-4.65%
主营业务成本	85,750,336.24	74,614,612.52	14.92%
其他业务成本	548,528.91	584,983.58	-6.23%

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
初装费收入	15,245,587.77	11.31%	17,926,444.66	14.92%
燃气收入	118,723,606.77	88.05%	101,331,721.65	84.32%
其他	868,694.79	0.64%	911,084.75	0.76%
合计	134,837,889.33	100.00%	120,169,251.06	100.00%

#### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因：



报告期内，公司主营业务收入突出，最近二年主营业务收入占营业收入的比重分别为 99.36%及 99.24%，天然气销售和安装业务为营业收入的主要来源，其他业务收入主要是燃气改线、燃气表销售收入。

天然气销售业务收入本期较上年增长 17.16%，安装业务收入本期较上年减少 14.95%。营业收入按照业务类型变动情况分析如下：

天然气销售收入本期较上年增幅 17.16%，主要系增开加气子站和推进工商业户气化步伐，非居民用气销售收入增加所致。

安装业务收入本期较上年减少 14.95%，主要系受经济下行影响，城市房地产行业发展减速，安装业务量萎缩所致。

其他业务收入主要为燃气改线、居民用天然气表、卡销售收入，本期较上年减少 4.65%，主要系燃气改线业务减少所致。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	奎屯市供热公司	12,660,284.78	9.39%	否
2	奎屯市公共交通有限责任公司	2,573,534.24	1.91%	否
3	河南省公路工程局集团有限公司连霍高速（G30）新疆境内乌鲁木齐至奎屯段改扩建八标项目经理部	2,531,546.46	1.88%	否
4	奎屯天达旅客运输有限公司	1,533,992.60	1.14%	否
5	新疆德得利能源有限公司	1,472,708.17	1.09%	否
合计		20,772,066.25	15.41%	-

### (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	68,164,510.00	64.97%	否
2	霍尔果斯汇龙国际能源有限公司	6,902,029.20	6.58%	否
3	山东省显通安装有限公司	5,637,198.33	5.37%	否
4	国网新疆电力公司奎屯供电公司	1,731,613.98	1.65%	否
5	四川四有建筑劳务有限公司乌鲁木齐宏恒分公司	2,198,486.29	2.10%	否
合计		84,633,837.80	80.67%	-

### 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	34,679,200.08	38,879,854.06	-10.80%
投资活动产生的现金流量净额	-6,057,967.62	-6,360,808.64	-4.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,979,999.99	71,328,000.00	-128.01%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期比上年同期减少 10.80%，主要原因系燃气销量增加造成销售收入增加；应收票据减少；预收款项增加，经营活动现金流入 1,942.42 万元；燃气销量增加造成采购成本增加，人工成本增加，支付车用天然气价差，经营活动现金流出 2,362.49 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动现金净流出比上年同期减少 4.76%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 634.13 万元。受宏观经济影响公司固定资产投资放缓，理财投资成本和收益有所增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期比上年同期减少 128.01%，主要原因系 2017 年 2 月公司发行 1,552.56 万新股募集资金 7,762.8 万元，2018 年度未增发新股募集资金。2018 年度股利分配 1,998 万元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，本公司持有全资子公司两家，参股公司一家，全资子公司拥有控股公司一家。其中：全资子公司奎屯德信管道安装有限公司和新疆德信恒洋燃气有限责任公司，本公司持股比例均为 100.00%，已纳入报告期公司合并财务报表合并范围；参股公司新疆际尚兴业科技能源有限公司和新疆昊通百圣能源投资管理有限公司，本公司持股比例分别为 34%和 15%。新疆德信恒洋燃气有限责任公司对新疆天力恒星能源有限责任公司持股比例为 80%，已纳入报告期子公司合并财务报表合并范围。

**1、德信管道公司基本情况如下：**

德信管道公司成立于 2014 年 02 月 27 日，由德信燃气独资设立，统一社会信用代码证：916540030927606126，法定代表人：梁立军，注册资本：500 万元人民币，住所：新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 35 幢 20 单元 20 号。

经营范围：管道及设备安装（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

经营期限：自 2014 年 02 月 27 日至长期。

2018 年度，德信管道公司实现营业收入 1,497.49 万元，实现净利润 378.19 万元。

**2、新疆德信恒洋燃气有限责任公司基本情况如下：**

新疆德信恒洋燃气有限责任公司成立于 2016 年 09 月 21 日，由德信燃气独资设立，统一社会信用代码：91650103MA776YUF51，法定代表人：刘南方，注册资本：1,000 万元人民币，住所：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西街 712 号府城花苑 13 层 3 单元 1301 跃层。

经营范围：销售：五金交电，阀门，建材，仪器仪表，日用百货，办公用品，家用电器，汽车配件，计算机耗材，锅炉，管件管材，壁挂炉及配件，汽车用品，机械设备及配件；机械设备维修，房屋租赁。

2018 年度，新疆德信恒洋燃气有限责任公司实现营业收入 0 元，实现净利润-48.89 万元。

**新疆德信恒洋燃气有限责任公司控股子公司情况如下：**

新疆天力恒星能源有限责任公司成立于 2017 年 03 月 06 日，注册资本为 1,000.00 万元，由新疆德信恒洋燃气有限责任公司和新疆天恒星投资管理有限责任公司合资设立而成。新疆德信恒洋燃气有限责任公司持股比例为 80%，新疆天恒星投资管理有限责任公司持股比例为 20%。

2018 年度，新疆天力恒星能源有限责任公司实现营业收入 0 元，实现净利润-0.55 万元。

3、新疆昊通百圣能源投资管理有限公司成立于 2011 年 7 月 22 日，注册资本为 2,000 万元，我公司于 2013 年 4 月 28 日接受北京天行德润科技有限公司转让的昊通百圣 15%股权。我公司将此投资作为可供出售金融资产，成本法核算，本期未分配股利。

**4、本期公司处置公司情况**

(1) 新疆德信恒洋燃气有限责任公司控股子公司新疆天力恒星能源有限责任公司处置情况如下：

新疆天力恒星能源有限责任公司成立于2017年03月06日，注册资本为1,000万元，由新疆德信恒洋燃气有限责任公司和新疆天恒星投资管理有限责任公司合资设立而成。新疆德信恒洋燃气有限责任公司持股比例为80%，新疆天恒星投资管理有限责任公司持股比例为20%。

由于公司战略规划调整，为了适应公司发展需要，优化公司资产结构，提高管理运作效率，公司同新疆天力恒星能源有限责任公司其他股东协商一致，决定注销新疆天力恒星能源有限责任公司。（详见新疆德信燃气股份有限公司关于全资子公司注销控股子公司的公告；公告编号：2018-038）于2019年1月3日完成注销。

（2）新疆际尚兴业科技能源有限公司处置情况如下：

新疆际尚兴业科技能源有限公司于2015年9月25日成立，注册资本为人民币2,000万元，由我公司、兵团燃气和锦恒能源合资设立而成。公司将此投资作为长期股权投资。

由于公司战略规划调整，为了适应公司发展需要，优化公司资产结构，提高管理运作效率，公司同新疆际尚兴业科技能源有限公司其他股东协商一致，决定注销新疆际尚兴业科技能源有限公司。（详见新疆德信燃气股份有限公司关于注销子公司的公告；公告编号：2018-037）于2018年11月29日完成注销。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 9,002,847.47元，上期金额12,091,045.43元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额8,765,100.06元，上期金额10,396,403.96元。
（2）在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	本期“利息费用”列示为0.00元，“利息收入”列示为2,667,014.61元。上期本期“利息费用”列示为0.00元，“利息收入”列示为1,378,697.75元。
（3）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额0.00元，上期金额0.00元，重分类至“研发费用”。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**(八) 企业社会责任**

作为一个具有高度社会责任感的企业，德信燃气公司全体员工在董事长的感召下，积极履行社会责任，弘扬企业文化。3月雷锋月在奎屯-独山子经济技术开发区企业党委的号召下，公司党支部积极参加了“不忘初心学雷锋，砥砺奋进新时代”活动以及捐资助学关爱活动，捐助爱心资金3,000元，公司被授予“爱心企业”荣誉称号。

今年10月车用燃气事业部综合站员工康雨的父亲因脑瘤住院，手术治疗费用巨大，公司倡导全体员工伸出援助之手，公司工会委员会爱心捐赠3,000元，车用燃气事业部员工爱心捐赠5,850元，以及公司员工自发在水滴筹捐赠共计22,107元。4月和10月份公司积极响应奎屯市绿委办绿化要求，组织参加了春季和秋季义务劳动植树活动，为乌鲁木齐西路（迎宾大道-乌苏街）沿街2,200余棵树木涂白，平整林地并栽种树木200余棵，为奎屯市绿化工作做出了应有的贡献。

**三、 持续经营评价**

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

**四、 未来展望**

是否自愿披露

□是 √否

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****1、实际控制人不当控制的风险**

公司的实际控制人为班泳，目前持有公司控股股东央世伟业87%的股份，直接持有公司20.07%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东的利益的风险。

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会议事规则”，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律法规，制定了《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》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。根据上述《公司章程》及相关制度，所有股东享有知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定召开股东大会，保证股东能够依法行使权利。



为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项的审批权限作出安排，同时公司制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》等专项管理制度，规范了公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，保证公司与关联方之间的关联交易、重大投资、对外担保等重大事项符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理结构，促进公司治理的规范和有效。

## 2、政府定价导致的风险

根据我国目前的天然气价格机制，上游天然气的门站环节价格为政府指导价，由国家发改委发布，具体价格由供需双方在国家规定的最高上限价格范围内协商确定，公司天然气采购价均按上述原则与上游供气单位协商确定。公司上游供气单位为中石油下属单位，通常根据其天然气生产成本或采购成本、公司客户构成情况以及中石油内部定价标准确定，实际浮动空间较小。公司对下游各类用户的天然气销售价格，由地方政府价格主管部门制定，除部分地区工业用户可在当地价格主管部门所制定价格标准基础上协商定价外，其余用户销售价格均无浮动空间。因此，本公司天然气销售上、下游价格均受到较为严格的管制，公司向下游转移成本的能力受到一定限制。如果未来公司上游天然气采购价格因国家发改委调整门站环节指导价等原因而提高，而地方政府不能针对终端价格时时与上游联动调整，则将导致公司毛利空间缩小，并对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

针对这一风险因素，一方面公司在积极寻求政府支持申请政府补贴；另一方面随着天然气价格市场化改革的进一步推进，2016年11月20日起，天然气供需双方在基准门站价格基础上可协商确定具体门站价格，此举将打破长期以来天然气市场价格垄断的机制。

## 3、特许经营权风险

本公司主要业务集中在新疆奎屯市，特许经营范围较小。尽管公司未来还计划通过新建、收购等多种方式扩大经营规模和扩展经营区域，但是由于受我国对燃气特许经营的管理体制及公司资本实力所限，进入其他地区开展业务的难度较大，在一段时间内公司主要经营业务仍将局限于新疆奎屯市，如该地区的人口及经济规模不能持续增长，将不利于本公司经营业绩的持续增长。对此，公司将把握国家“西部大开发”的战略机遇，充分利用新疆丰富的天然气资源，在巩固现有市场基础上，积极寻找投资机会，继续开拓疆内其他地区市场。

## 4、自然灾害、安全事故的风险

本公司天然气长输管道沿线为戈壁地貌，容易受到山洪、地震等自然灾害的破坏。公司的城市燃气管道沿线处于城区范围内，管道沿线其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业对管道可能造成损伤；非法占压管道的违章建筑造成安全隐患；管道上部分安全设施老化、材料缺陷、施工缺陷等也易造成安全事故。同时，还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。公司的居民天然气业务由于部分设备仪表安装在用户家中，可能由于居民使用不当、安全意识不足等因素出现事故。公司经营的加气站可能由于操作员操作不当、管理不到位等因素存在安全隐患。上述因素可能导致管道漏点、开孔及完全开裂等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。

一直以来，公司依照国家、行业安全生产法律、法规及相关标准，结合公司实际，积极与当地政府保持紧密合作，高度重视输气生产的安全，强化安全管理，预防和控制事故的发生，保证公司员工的安全和健康，确保公司安全生产顺利进行，努力创建安全型企业 and 安全质量标准化企业。同时，本公司输气管道建设在可行性研究完成后，均委托有资质的相关单位进行安全性评价，设计单位按照《城镇燃气设计规范》（GB50028-2006）、《建筑设计防火规范》（GB50016-2006）、原油和天然气工程建设站（厂）总图设计规范（SYJ48-91）、城市工程管线综合规划规范（GB50289-98）、输气管道工程设计规范（GB50251-2003）等相关规定开展初步设计及施工图设计工作，公司并严格按照安全设计进行工程施工。为了防范意外事故造成的损失，公司目前已购买了截止至2019年7月的财产一切保险、公众责任险、职工意外保险等。截至目前，本公司未因自然灾害对公司经营造成重大影响，同时未发生火灾、爆炸、

人身伤亡等重大安全责任事故。但是，本公司运营的天然气管道线长、面广，燃气管道沿线情况复杂，虽然本公司已采取了多项安全措施，但不能完全排除发生重大安全事故的可能性。一旦发生自然灾害或重大安全事故，可能对本公司造成较大的损失。

#### 5、税收政策变化可能带来的风险

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2014年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司已依据前述政策办理了2014年至2020年度所得税优惠备案登记。若国家或地方税收优惠政策发生变化，可能导致公司无法全部或部分享受相关税收优惠政策，公司的经营业绩将受到一定影响。

## （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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## (二) 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

## 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）	10,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,500,000.00
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	0

## 清偿和违规担保情况：

本公司参股公司新疆昊通百圣能源投资管理有限公司于 2014 年 7 月 28 日，向工商银行乌鲁木齐北京南路支行融资 7,000 万，期限为 5 年。该贷款以新疆天恒基投资（集团）有限公司（简称天恒基）与本公司实际控制人班泳提供连带责任担保，本公司以所持新疆昊通百圣能源投资管理有限公司 15% 股权计人民币 300 万元及所有股权派生的权益向天恒基提供股权质押担保。公司已就此事项在公开转让说明书做了披露。

公司目前正在积极督促新疆昊通百圣能源投资管理有限公司归还该 7,000 万元借款，尽快解除股权质押担保。

## (三) 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	30,000,000.00	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	0	0

## (四) 承诺事项的履行情况

## 承诺事项 1：

公司实际控制人班泳在公开转让说明书中承诺：昊通百圣在未来的经营中只在新疆生产建设兵团第十二师属辖区（已取得特许经营权）和乌鲁木齐市内经营城市天然气，不再寻求其他经营区域的扩张；班泳在 1 年以内将直接和间接持有昊通百圣的股权转让给德信燃气，并在其影响范围内，尽量协调帮助德信燃气通过增资或者收购方式，在 1 年内完成对昊通百圣控股。

**履行情况：**本期昊通百圣与公司目前的特许经营区域上不存在交叉，经营所需的管网、销售的客户与公司也不存在重合，同时昊通百圣目前的经营规模较小，没有向特许经营区域外拓展。昊通百圣与本公司目前不属于直接竞争关系；实际控制人班泳先生正在积极筹备将直接和间接持有昊通百圣的股权转



让给德信燃气，并于2018年8月22日在全国中小企业股份转让系统（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《关于实际控制人延期履行承诺事项的公告》，公告编号为2018-031。

#### **承诺事项 2:**

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司实际控制人班泳出具了《避免同业竞争承诺函》，作出声明和承诺：“除上述已披露的昊通百圣、翔宇建设外，本人没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信燃气存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，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。在本人作为德信燃气的实际控制人期间，除上述昊通百圣、翔宇建设外，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信燃气相同或相似的对德信燃气业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信燃气及其他股东合法权益的活动。”

本人在作为持有德信燃气的实际控制人期间，除昊通百圣、翔宇建设外，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织本人的其他关联企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信燃气生产经营构成竞争的业务，本人将按照德信燃气的要求，将该等商业机会让与德信燃气，由德信燃气在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

**履行情况：**除已披露公司外，本期公司实际控制人班泳先生没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

#### **承诺事项 3:**

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司董事、总经理刘南方出具了《避免同业竞争承诺函》，表示“本人除透过德信股份及恒丰伟业间接持有昊通百圣2.7%的股权，并担任昊通百圣董事、直接持有翔宇建设10.6%的股权，并担任翔宇建设副董事长外，没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，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。本人在作为持有德信燃气5%以上股份的股东及担任德信燃气董事兼总经理期间，除上述昊通百圣、翔宇建设外，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信燃气相同或相似的、对德信燃气业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信燃气及其他股东合法权益的活动。”

“本人承诺，本人在作为持有德信燃气5%以上股份的股东及担任德信燃气董事兼总经理期间，如昊通百圣、翔宇建设有任何商业机会可从事与德信燃气相竞争的业务时，本人将按照德信燃气的要求，将该等商业机会让与德信燃气，由德信燃气在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争”。

**履行情况：**除已披露公司外，本期公司董事刘南方女士没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

#### **承诺事项 4:**

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司其他持股5%以上的自然人股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，声明并承诺：“本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，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。本人保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人、承诺人拥有控制权的公司、企业、其他经济组织及本企业的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德

信股份相同或相似的、对德信股份业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信股份及其他股东合法权益的活动。凡本人及本人所控制的企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信股份生产经营构成竞争的业务，本人将按照德信股份的要求，将该等商业机会让与德信股份，由德信股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

**履行情况：**本期公司其他股东、董事、监事、高级管理人员没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

**承诺事项 5：**

为避免产生新的或潜在的同业竞争，央世伟业出具了《避免同业竞争的承诺函》，声明并承诺：“除承诺人的实际控制人班泳透过承诺人、德信股份、恒丰伟业间接控制吴通百圣 42%的股权，并担任吴通百圣监事会主席，以及班泳直接持有翔宇建设 16.3%的股权，并担任翔宇建设董事长外，承诺人、承诺人实际控制人及承诺人下属企业没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。承诺人保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人、承诺人拥有控制权的公司、企业、其他经济组织及本企业的其他关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与德信股份相同或相似的、对德信股份业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信股份及其他股东合法权益的活动。凡承诺人及承诺人所控制的企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信股份生产经营构成竞争的业务，承诺人将按照德信股份的要求，将该等商业机会让与德信股份，由德信股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

**履行情况：**除已披露公司外，央世伟业没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	1,650,000.00	0.47%	管道公司因施工结算原因与施工方陆友炯未达成一致，陆友炯申请司法冻结，部分银行存款被奎屯市人民法院冻结。
总计	-	1,650,000.00	0.47%	-

## 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	52,909,747	58.79%	-3,645,996	49,263,751	54.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,836,306	33.15%	0	29,836,306	33.15%	
	董事、监事、高管	6,751,201	7.50%	718,836	7,470,037	8.30%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,090,253	41.21%	3,645,996	40,736,249	45.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,205,680	29.12%	0	26,205,680	29.12%	
	董事、监事、高管	24,429,605	27.14%	3,645,996	28,075,601	31.20%	
	核心员工		0.00%			0.00%	
总股本		90,000,000	-	0.00	90,000,000	-	
普通股股东人数							19

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新疆央世伟业投资有限公司	37,981,944	0	37,981,944	42.20%	12,660,648	25,321,296
2	班泳	18,060,042	0	18,060,042	20.07%	13,545,032	4,515,010
3	刘南方	8,431,672	0	8,431,672	9.37%	7,298,754	1,132,918
4	北京九州风雷新三板投资中心（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	6.67%	0	6,000,000
5	王克新	4,364,832	0	4,364,832	4.85%	3,273,624	1,091,208
合计		74,838,490	0	74,838,490	83.16%	36,778,058	38,060,432

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述股东中，班泳、刘南方、王克新是新疆央世伟业投资有限公司的股东，除此以外股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司的控股股东：新疆央世伟业投资有限公司

成立日期：2014年12月9日

法定代表人：班泳

注册号：916501033133997024

注册资本：1,000万元

注册地址：新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西街712号府城花苑B栋3单元1301跃层

经营范围：商业投资，房地产投资，矿业投资，新能源投资，专业技术咨询服务，工程项目管理，房屋租赁，会展服务，生态环境保护与治理的技术开发、应用及咨询服务，园林绿化，企业策划，社会经济咨询，商务信息咨询；销售：建材，五金交电（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）。

股权结构：班泳：认缴出资额：870万元，占注册资本的87%；刘南方：认缴出资额：50万元，占注册资本的5%；孙贵新：认缴出资额：20万元，占注册资本的2%；毕培洪：认缴出资额：20万元，占注册资本的2%；许金文：认缴出资额：20万元，占注册资本的2%；王克新：认缴出资额：20万元，占注册资本的2%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为班泳，男，1961年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生同等学历，高级经济师职称。1978年9月至1989年8月任新疆维吾尔自治区第四建筑工程公司调度员；1989年至1992年8月任新疆维吾尔自治区建筑工程总公司公交经营部副总经理；1992年8月至2000年3月任新疆维吾尔自治区建筑工程总公司第二工程经理部副经理；2000年4月至2001年9月任新疆翔宇建设工程总公司总经理，2001年10月至2004年3月任新疆翔宇建设工程有限责任公司总经理，2004年4月至今任新疆翔宇建设工程有限责任公司董事长；2014年12月任新疆央世伟业投资有限公司执行董事兼总经理。2004年4月至2015年2月任德信有限执行董事兼总经理。目前持有公司控股股东央世伟业87%的股份，直接持有公司20.07%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。报告期内，班泳担任公司董事长职务，实际从事公司经营管理活动。任期为2015年3月至2018年3月。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月19日	2017年4月27日	5.00	15,525,600	77,628,000	2		3	2		否

#### 募集资金使用情况：

报告期内未发生变更募集资金用途的情形，不存在募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途不一致的情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。为提高闲置募集资金的收益，公司于2017年5月8日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第六次会议及2017年5月26日召开的2017年第二次临时股东大会，分别审议并通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品的议案》，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，以77,628,000元闲置募集资金购买银行保本型理财产品。截至2018年12月31日，本次募集资金剩余82,069,874.47元。

截止2018年12月31日，公司募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）	
募集资金总额	77,628,000.00	
发行费用	0.00	
募集资金净额	77,628,000.00	
具体用途	累计使用金额	
1、募投项目投入金额	0.00	0.00
2、支付手续费	380.00	200.00
加：存款利息收入	321,235.73	
加：理财产品收益	4,121,018.74	
截止2018年12月31日募集资金余额	82,069,874.47	

**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**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 5 月 25 日	2.22		
合计	2.22		

**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
班泳	董事长、总经理	男	1961年4月	研究生同等学力	2018年5月至2021年5月	是
刘南方	董事	女	1962年3月	研究生同等学力	2018年5月至2021年5月	是
王克新	董事	男	1965年9月	本科	2018年5月至2021年5月	是
王振亮	副总经理/董事	男	1969年1月	本科	2018年5月至2021年5月	是
许金文	董事/财务总监	女	1968年7月	大专	2018年5月至2021年5月	是
王苏江	监事	男	1965年8月	本科	2018年5月至2021年5月	是
朱国良	监事	男	1974年6月	大专	2018年5月至2021年5月	是
江艳	监事	女	1980年12月	本科	2018年5月至2021年5月	是
岑红勇	董事会秘书	男	1976年4月	本科	2018年5月至2021年5月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

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

公司的实际控制人为班泳，目前持有公司控股股东央世伟业 87% 的股份，直接持有公司 20.07% 股份，同时担任公司董事长、总经理，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
班泳	董事长、总经理	18,060,042	0	18,060,042	20.07%	0
刘南方	董事	8,431,672	0	8,431,672	9.37%	0
王克新	董事	4,364,832	0	4,364,832	4.85%	0



王振亮	副总经理/董事	0	0	0	0%	0
许金文	财务总监/董事	280,372	0	280,372	0.31%	0
王苏江	监事	2,919,232	0	2,919,232	3.24%	0
朱国良	监事	0	0	0	0%	0
江艳	监事	0	0	0	0%	0
岑红勇	董事会秘书	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	<b>34,056,150</b>	<b>0</b>	<b>34,056,150</b>	<b>37.84%</b>	<b>0</b>

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
班泳	董事长	新任	董事长/总经理	换届
毕培洪	董事	离任	无	换届
徐洪河	董事	离任	无	换届
王克新	无	新任	董事	换届
许金文	财务总监	新任	董事/财务总监	换届

#### 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

##### 新任董事成员王克新先生简历：

王克新，男，1965年9月28日出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1987年7月至1999年12月，新疆工学院老师。2000年1月至2001年1月，新疆翔宇建设工程有限责任公司任工程部部长。2001年2月至2014年8月，新疆翔宇建设工程有限责任公司任副总经理。2014年10月至今，新疆翔宇建设工程有限责任公司任总经理。持有公司股份4,364,832股，占公司总股本的4.85%。

##### 新任董事成员许金文女士简历：

许金文，女，1968年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师职称。1987年8月至1991年8月任新疆维吾尔自治区第三建筑公司材料保管和材料员；1991年9月至1995年6月任新疆维吾尔自治区建筑勘察设计院三产公司出纳；1996年3月至2000年2月先后任新疆维吾尔自治区建筑工程总公司第二工程经理部出纳、会计、财务部长；2000年3月至2001年10月任新疆翔宇建筑工程总公司财务部长；2001年11月至2014年3月先后任新疆翔宇建设工程有限公司财务部长、稽查部长、副总会计师、财务总监。2014年4月至2015年2月任德信有限财务总监。2015年3月任德信股份副总经理兼财务总监，任期为2015年3月至2018年3月，2018年5月任德信股份副总经理兼财务总监，任期为2018年5月至2021年5月。持有公司股份280,372股，占公司总股本的0.31%。

## 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	15	15
生产人员	18	18
销售人员	61	64
技术人员	20	20
财务人员	4	6
员工总计	118	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	15	17
专科	47	40
专科以下	55	65
员工总计	118	123

### 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：

#### 一、人员变动

2018 年公司总人数变动 5 人，年末岗位人员配比与年初相比无较大变化。

#### 二、人才引进

为响应公司发展需要，2018 年公司积极通过网络、报刊、人力市场招募人才，储备人才，择优录用，末尾淘汰。进一步夯实公司业务管理水平。

#### 三、培训计划

公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目，2018 年公司在原有员工培训基础上，进一步加强了新员工入职培训、员工专业技术培训、职业技能操作培训，安全培训等。员工技术和素质均有所改进和提高。

#### 四、薪酬政策

公司严格实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》《保密责任书》《岗位责任书》，按时向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，按时为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金，并依法代征代扣个人所得税。

目前尚没有需要公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度。公司自设立以来，相继制定和完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》等制度，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，强化了公司的规范运营，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

本年新增《新疆德信燃气股份有限公司董事、监事津贴管理制度》，公告编号：2018-019。

##### 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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

1.报告期内对公司章程相应条款进行了修改，2018年5月10日召开2017年年度股东大会，大会审议通过了如下修订内容：公司章程第八十九条修改为：“董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。董事可以由总经理或者其他高级管理人员兼任。”

2.报告期内对公司经营范围进行了变更，2018年9月6日召开2018年第二次临时股东大会，大会通过了公司章程第十二条公司的经营范围变更为：“压缩天然气（车用瓶）的气瓶充装、批发、零售（限分支机构经营）；液化天然气（车用瓶）的气瓶充装,压缩气体和液化气体的销售（限开发区天然气输配

站经营)；管道天然气的安装、销售；五金，阀门，建筑材料，仪器仪表的销售；预包装食品(限开发区天然气输配站经营)，报刊杂志的出租及销售；机械设备及配件的销售、维修；润滑油，设备器材，日用百货，办公用品，家用电器，汽车配件，计算机耗材，电话卡，锅炉，管材管件，壁挂炉及配件的销售；汽车装潢服务，汽车用品的销售；房屋租赁。(以登记机关核准为准)”

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	4	<p><b>1、2018年4月16日，第一届董事会第十七次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司2017年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于审议公司2017年度董事会工作报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(3) 审议通过了《关于审议公司2017年度报告及报告摘要的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(4) 审议通过了《关于审议公司2017年度财务决算报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(5) 审议通过了《关于审议公司2018年度财务预算报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(6) 审议通过了《关于审议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》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(7) 审议通过了《关于审议公司2018年度预计日常关联交易的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(8) 审议通过了《关于〈2017年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用〉的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(9) 审议通过了《关于审议募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(10) 审议通过了《关于审议公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(11) 审议通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(12) 审议通过了《关于审议公司2017年度利润分配的议案》，并将该议案提请股东大会审</p>

		<p>议；</p> <p>(13) 审议通过了《关于审议使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(14) 审议通过了《关于审议修改公司章程的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(15) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次利润分配、公司章程变更事宜的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(16) 审议通过了《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p><b>2、2018 年 5 月 10 日，第二届董事会第一次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于选举班泳先生担任公司第二届董事会董事长的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于聘任班泳先生担任公司总经理的议案》；</p> <p>(3) 审议通过了《关于聘任王振亮先生担任公司副总经理的议案》；</p> <p>(4) 审议通过了《关于聘任许金文担任公司财务总监的议案》；</p> <p>(5) 审议通过了《关于聘任岑红勇先生担任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>(6) 审议通过了《关于审议公司董事、监事津贴管理制度的议案》；</p> <p>(7) 审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>3、2018 年 8 月 17 日，第二届董事会第二次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于公司 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(3) 审议通过了《关于审议变更公司经营范围并修改公司章程的议案》；</p> <p>(4) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券有限公司解除持续督导协议的议案》；</p> <p>(5) 审议通过了《关于拟与承接主办券商申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》；</p> <p>(6) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；</p> <p>(7) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券</p>
--	--	--

		<p>有限公司、中国银行奎屯市支行解除原〈募集资金三方监管协议〉的议案》；</p> <p>(8) 审议通过了《关于公司拟与申万宏源证券有限公司、中国银行奎屯市支行签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》；</p> <p>(9) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次公司经营范围、公司章程变更、持续督导主办券商更换等相关事宜的议案》；</p> <p>(10) 审议通过了《关于更正使用闲置募集资金购买理财产品公告的议案》；</p> <p>(11) 审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>4、2018 年 11 月 14 日，第二届董事会第三次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于拟注销参股公司新疆际尚兴业科技能源有限公司的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于全资子公司拟注销控股子公司新疆天力恒星能源有限责任公司的议案》。</p>
监事会	3	<p><b>1、2018 年 4 月 16 日，第一届监事会第八次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司 2017 年度监事会工作报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(2) 审议通过了《关于审议公司 2017 年度报告及报告摘要的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(3) 审议通过了《关于审议公司 2017 年度财务决算报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(4) 审议通过了《关于审议公司 2018 年度财务预算报告的议案》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(5) 审议通过了《关于审议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》，并同意将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(6) 审议通过了《关于审议公司监事会换届选举的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(7) 审议通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p>(8) 审议通过了《关于审议公司 2017 年度利润分配的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p>



		<p>(9) 审议通过了《关于审议使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并将该议案提请股东大会审议；</p> <p><b>2、2018年5月10日，第二届监事会第一次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于选举王苏江先生担任公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p><b>3、2018年8月17日，第二届监事会第二次会议，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司2018年半年度报告的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于公司2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(3) 审议通过了《关于更正使用闲置募集资金购买理财产品公告的议案》；</p>
股东大会	3	<p><b>1、2018年5月10日，2017年年度股东大会，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司2017年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于审议公司2017年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>(3) 审议通过了《关于审议公司2017年度报告及报告摘要的议案》；</p> <p>(4) 审议通过了《关于审议公司2017年度财务决算报告的议案》；</p> <p>(5) 审议通过了《关于审议公司2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>(6) 审议通过了《关于审议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》；</p> <p>(7) 审议通过了《关于审议公司2018年度预计日常关联交易的议案》；</p> <p>(8) 审议通过了《关于〈2017年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用〉的议案》；</p> <p>(9) 审议通过了《关于审议募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；</p> <p>(10) 审议通过了《关于审议公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》；</p> <p>(11) 审议通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》；</p> <p>(12) 审议通过了《关于审议公司2017年度利润分配的议案》；</p> <p>(13) 审议通过了《关于审议使用闲置募集资</p>



		<p>金购买理财产品的议案》；</p> <p>(14) 审议通过了《关于审议公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>(15) 审议通过了《关于审议修改公司章程的议案》；</p> <p>(16) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次利润分配、公司章程变更事宜的议案》。</p> <p><b>2、2018年5月31日，2018年第一次临时股东大会，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议公司董事、监事津贴管理制度的议案》。</p> <p><b>3、2018年9月6日，2018年第二次临时股东大会，审议通过如下议案：</b></p> <p>(1) 审议通过了《关于审议变更公司经营范围并修改公司章程的议案》；</p> <p>(2) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券有限公司解除持续督导协议的议案》；</p> <p>(3) 审议通过了《关于拟与承接主办券商申万宏源证券有限公司签署持续督导协议的议案》；</p> <p>(4) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；</p> <p>(5) 审议通过了《关于公司拟与东方花旗证券有限公司、中国银行奎屯市支行解除原〈募集资金三方监管协议〉的议案》；</p> <p>(6) 审议通过了《关于公司拟与申万宏源证券有限公司、中国银行奎屯市支行签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》；</p> <p>(7) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次公司经营范围、公司章程变更、持续督导主办券商更换等相关事宜的议案》；</p> <p>(8) 审议通过了《关于更正使用闲置募集资金购买理财产品公告的议案》；</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维

护股东权益。同时进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，切实有效地保障股东利益。公司暂未引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

1、在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。

2、在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

3、公司计划在下一个年度接待投资者现场调研，让投资者能够更直观地了解公司的发展经营情况。

#### (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

1、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。

2、监事会对年报的审核意见董事会对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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策

风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

1、报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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。

2、公司正在筹划建立年度报告差错责任追究制度。

## 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	信会师报字[2019]第 ZA11698 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019-4-12
注册会计师姓名	赵勇、王伟青
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

#### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11698 号

新疆德信燃气股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了新疆德信燃气股份有限公司（以下简称德信燃气）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，公允反映了德信燃气 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，我们独立于德信燃气，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

新疆德信燃气股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

德信燃气管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使

其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德信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。

治理层负责监督德信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，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，就可能对德信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德信燃气不能持续经营。

（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）就德信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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵勇

中国注册会计师：王伟青

中国·上海

2019年4月12日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	175,220,446.50	166,579,214.03
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	五、（二）	9,002,847.47	12,091,045.43
其中：应收票据		1,463,020.00	410,000.00
应收账款		7,539,827.47	11,681,045.43
预付款项	五、（三）	6,290,261.53	4,636,211.24
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、（四）	5,843,263.69	9,497,367.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	8,101,260.11	6,995,443.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	836,622.88	850,723.36
<b>流动资产合计</b>		<b>205,294,702.18</b>	<b>200,650,005.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（七）	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	0	130,105.04
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	73,445,897.66	61,114,345.32
在建工程	五、（十）	1,987,383.35	9,979,755.85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十一）	64,028,488.00	66,434,612.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十二）	72,832.73	132,111.77



递延所得税资产	五、(十三)	1,119,148.16	617,635.16
其他非流动资产	五、(十四)	61,461.14	1,021,711.14
<b>非流动资产合计</b>		<b>143,715,211.04</b>	<b>142,430,276.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>349,009,913.22</b>	<b>343,080,282.58</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五、(十五)	8,765,100.06	10,396,403.96
其中：应付票据			
应付账款		8,765,100.06	10,396,403.96
预收款项	五、(十六)	76,476,646.97	70,589,270.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	3,284,987.88	3,041,554.52
应交税费	五、(十八)	4,165,850.11	3,668,360.56
其他应付款	五、(十九)	1,165,268.83	8,323,756.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>93,857,853.85</b>	<b>96,019,346.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十)	1,301,600.00	650,600.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,301,600.00</b>	<b>650,600.00</b>

<b>负债合计</b>		95,159,453.85	96,669,946.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	106,649,876.57	106,649,876.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（二十三）	2,360,791.35	3,056,672.05
盈余公积	五、（二十四）	10,812,792.65	8,357,784.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	44,028,804.50	38,346,702.87
归属于母公司所有者权益合计		253,852,265.07	246,411,036.27
少数股东权益		-1,805.70	-700.11
<b>所有者权益合计</b>		253,850,459.37	246,410,336.16
<b>负债和所有者权益总计</b>		349,009,913.22	343,080,282.58

法定代表人：班泳

主管会计工作负责人：许金文

会计机构负责人：周齐雁

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		164,020,598.91	152,996,118.04
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	十二、（一）	5,223,947.52	5,630,847.99
其中：应收票据		1,463,020.00	110,000.00
应收账款		3,760,927.52	5,520,847.99
预付款项		6,067,561.68	4,636,211.24
其他应收款	十二、（二）	5,814,663.94	14,415,728.38
其中：应收利息			
应收股利			5,000,000.00
存货		6,406,225.53	4,365,008.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		331,322.53	345,278.01
<b>流动资产合计</b>		187,864,320.11	182,389,192.28
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	15,000,000.00	15,130,105.04
投资性房地产			
固定资产		73,504,109.28	61,055,937.31
在建工程		1,987,383.35	9,979,755.85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,024,878.12	66,430,432.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,586.37	43,619.25
递延所得税资产		561,979.39	380,946.20
其他非流动资产		61,461.14	1,021,711.14
<b>非流动资产合计</b>		<b>158,168,397.65</b>	<b>157,042,507.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>346,032,717.76</b>	<b>339,431,699.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,552,534.20	6,331,172.36
其中：应付票据			
应付账款		6,552,534.20	6,331,172.36
567 预收款项		75,516,705.93	67,880,327.41
应付职工薪酬		2,949,865.78	2,793,730.73
应交税费		3,454,699.35	2,249,389.78
其他应付款		10,136,853.93	17,300,261.78
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>98,610,659.19</b>	<b>96,554,882.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,301,600.00	650,600.00

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,301,600.00	650,600.00
<b>负债合计</b>		99,912,259.19	97,205,482.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,649,876.57	106,649,876.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,517,055.58	2,192,893.50
盈余公积		10,812,792.65	8,357,784.78
一般风险准备			
未分配利润		37,140,733.77	35,025,662.96
<b>所有者权益合计</b>		246,120,458.57	242,226,217.81
<b>负债和所有者权益合计</b>		346,032,717.76	339,431,699.87

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		134,837,889.33	120,169,251.06
其中：营业收入	五、(二十六)	134,837,889.33	120,169,251.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		111,477,049.91	97,617,519.98
其中：营业成本	五、(二十六)	86,298,865.15	75,199,596.10
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	五、(二十七)	890,094.20	1,007,902.17
销售费用	五、(二十八)	16,701,982.64	13,227,137.36

管理费用	五、(二十九)	7,859,407.73	9,166,078.02
研发费用			
财务费用	五、(三十)	-2,596,397.90	-1,309,308.54
其中：利息费用			
利息收入		2,667,014.61	1,378,697.75
资产减值损失	五、(三十一)	2,323,098.09	326,114.87
加：其他收益	五、(三十二)	6,172,723.91	5,741,415.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	2,773,802.24	1,376,498.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-98,813.41	-21,920.88
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）	五、(三十四)	5,512.50	51,895.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>32,312,878.07</b>	<b>29,721,540.94</b>
加：营业外收入	五、(三十五)	353,522.73	88,682.55
减：营业外支出	五、(三十六)	762.17	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>32,665,638.63</b>	<b>29,810,223.49</b>
减：所得税费用	五、(三十七)	4,549,634.73	4,543,322.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>28,116,003.90</b>	<b>25,266,900.72</b>
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）		28,116,003.90	25,266,900.72
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		-1,105.59	-700.11
2.归属于母公司所有者的净利润		28,117,109.49	25,267,600.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>28,116,003.90</b>	<b>25,266,900.72</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,117,109.49	25,267,600.83
归属于少数股东的综合收益总额		-1,105.59	-700.11

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.31	0.29
（二）稀释每股收益		0.31	0.29

法定代表人：班泳

主管会计工作负责人：许金文

会计机构负责人：周齐雁

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	121,154,445.55	104,973,405.84
减：营业成本	十二、（四）	79,901,250.14	68,782,925.83
税金及附加		788,442.81	874,354.85
销售费用		16,814,858.09	13,383,762.98
管理费用		6,130,944.40	7,518,751.30
研发费用			
财务费用		-2,225,113.28	-1,138,333.96
其中：利息费用			
利息收入		2,292,914.66	1,206,448.27
资产减值损失		555,887.93	-182,549.95
加：其他收益		6,171,442.40	5,741,415.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	2,773,802.24	6,225,704.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-98,813.41	-21,920.88
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）		5,512.50	51,895.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,138,932.60	27,753,510.11
加：营业外收入		353,522.73	88,682.55
减：营业外支出		762.17	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,491,693.16	27,842,192.66
减：所得税费用		3,941,614.49	3,547,587.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,550,078.67	24,294,605.59
（一）持续经营净利润		24,550,078.67	24,294,605.59
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		24,550,078.67	24,294,605.59
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.27	0.28
（二）稀释每股收益		0.27	0.28

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,593,249.86	133,914,797.90
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	五、（三十八）	18,940,083.46	27,560,935.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>173,533,333.32</b>	<b>161,475,733.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		93,394,919.20	76,707,790.96
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		13,197,274.09	10,823,000.99
支付的各项税费		8,858,658.29	10,394,242.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	23,403,281.66	24,670,845.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>138,854,133.24</b>	<b>122,595,879.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>34,679,200.08</b>	<b>38,879,854.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		606,200,000.00	565,750,000.00

取得投资收益收到的现金		2,872,615.65	1,398,419.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	66,936.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,291.63	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>609,126,907.28</b>	<b>567,215,355.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,984,874.90	15,326,164.49
投资支付的现金		606,200,000.00	558,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>615,184,874.90</b>	<b>573,576,164.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,057,967.62</b>	<b>-6,360,808.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			77,628,000.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>77,628,000.00</b>
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		19,979,999.99	6,300,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>19,979,999.99</b>	<b>6,300,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,979,999.99</b>	<b>71,328,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、(三十九)	<b>8,641,232.47</b>	<b>103,847,045.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十九)	166,579,214.03	62,732,168.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十九)	<b>175,220,446.50</b>	<b>166,579,214.03</b>

法定代表人：班泳

主管会计工作负责人：许金文

会计机构负责人：周齐雁

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,676,173.58	116,442,386.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,368,505.73	36,261,416.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>159,044,679.31</b>	<b>152,703,802.76</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		85,742,153.38	71,264,918.94
支付给职工以及为职工支付的现金		11,869,677.77	9,681,832.57
支付的各项税费		6,312,721.76	9,292,902.70
支付其他与经营活动有关的现金		22,958,970.61	24,205,911.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>126,883,523.52</b>	<b>114,445,565.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>32,161,155.79</b>	<b>38,258,237.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		606,200,000.00	557,750,000.00
取得投资收益收到的现金		7,872,615.65	8,747,625.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	66,936.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,291.63	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>614,126,907.28</b>	<b>566,564,561.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,083,582.21	15,309,902.49
投资支付的现金		606,200,000.00	557,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>615,283,582.21</b>	<b>573,059,902.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,156,674.93</b>	<b>-6,495,341.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			77,628,000.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>77,628,000.00</b>
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		19,979,999.99	6,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>19,979,999.99</b>	<b>6,300,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,979,999.99</b>	<b>71,328,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>11,024,480.87</b>	<b>103,090,895.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		152,996,118.04	49,905,222.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>164,020,598.91</b>	<b>152,996,118.04</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,000,000.00				106,649,876.57			3,056,672.05	8,357,784.78		38,346,702.87	-700.11	246,410,336.16
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	90,000,000.00				106,649,876.57			3,056,672.05	8,357,784.78		38,346,702.87	-700.11	246,410,336.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-695,880.70	2,455,007.87		5,682,101.63	-1,105.59	7,440,123.21
（一）综合收益总额											28,117,109.49	-1,105.59	28,116,003.90
（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							2,455,007.87		-22,435,007.86			-19,979,999.99
1. 提取盈余公积							2,455,007.87		-2,455,007.87			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,979,999.99			-19,979,999.99
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							-695,880.70					-695,880.70
1. 本期提取							50,000.00					50,000.00
2. 本期使用							745,880.70					745,880.70
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	90,000,000.00				106,649,876.57		2,360,791.35	10,812,792.65		44,028,804.50	-1,805.70	253,850,459.37

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	74,474,400.00				44,547,476.57			3,418,304.70	5,928,324.22		21,808,562.60		150,177,068.09
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	74,474,400.00				44,547,476.57			3,418,304.70	5,928,324.22		21,808,562.60		150,177,068.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,525,600.00				62,102,400.00			-361,632.65	2,429,460.56		16,538,140.27	-700.11	96,233,268.07
（一）综合收益总额											25,267,600.83	-700.11	25,266,900.72
（二）所有者投入和减少资本	15,525,600.00				62,102,400.00								77,628,000.00
1. 股东投入的普通股	15,525,600.00				62,102,400.00								77,628,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,429,460.56		-8,729,460.56		-6,300,000.00



1. 提取盈余公积								2,429,460.56		-2,429,460.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,300,000.00		-6,300,000.00
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								-361,632.65				-361,632.65
1. 本期提取								50,000.00				50,000.00
2. 本期使用								411,632.65				411,632.65
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>90,000,000.00</b>				<b>106,649,876.57</b>			<b>3,056,672.05</b>	<b>8,357,784.78</b>	<b>38,346,702.87</b>	<b>-700.11</b>	<b>246,410,336.16</b>

法定代表人：班泳

主管会计工作负责人：许金文

会计机构负责人：周齐雁

**（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	90,000,000.00				106,649,876.57			2,192,893.50	8,357,784.78		35,025,662.96	242,226,217.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				106,649,876.57			2,192,893.50	8,357,784.78		35,025,662.96	242,226,217.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-675,837.92	2,455,007.87		2,115,070.81	3,894,240.76
（一）综合收益总额											24,550,078.67	24,550,078.67
（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									2,455,007.87		-22,435,007.86	-19,979,999.99
1. 提取盈余公积									2,455,007.87		-2,455,007.87	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,979,999.99	-19,979,999.99

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								-675,837.92				-675,837.92
1. 本期提取								50,000.00				50,000.00
2. 本期使用								725,837.92				725,837.92
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>90,000,000.00</b>				<b>106,649,876.57</b>			<b>1,517,055.58</b>	<b>10,812,792.65</b>		<b>37,140,733.77</b>	<b>246,120,458.57</b>

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	74,474,400.00				44,547,476.57			2,534,438.09	5,928,324.22		19,460,517.93	146,945,156.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>74,474,400.00</b>				<b>44,547,476.57</b>			<b>2,534,438.09</b>	<b>5,928,324.22</b>		<b>19,460,517.93</b>	<b>146,945,156.81</b>

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,525,600.00				62,102,400.00			-341,544.59	2,429,460.56		15,565,145.03	95,281,061.00
（一）综合收益总额											24,294,605.59	24,294,605.59
（二）所有者投入和减少资本	15,525,600.00				62,102,400.00							77,628,000.00
1. 股东投入的普通股	15,525,600.00				62,102,400.00							77,628,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,429,460.56		-8,729,460.56	-6,300,000.00
1. 提取盈余公积									2,429,460.56		-2,429,460.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,300,000.00	-6,300,000.00
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								-341,544.59					-341,544.59
1. 本期提取								50,000.00					50,000.00
2. 本期使用								391,544.59					391,544.59
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	90,000,000.00				106,649,876.57			2,192,893.50	8,357,784.78			35,025,662.96	242,226,217.81

# 新疆德信燃气股份有限公司

## 二零一八年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

新疆德信燃气股份有限公司（原名：奎屯市德信燃气有限责任公司）由新疆翔宇建设工程有限公司和自然人班泳和张晓东出资组建，于 2004 年 4 月 2 日经奎屯市工商行政管理局批准，取得注册号为 654003050001564 号《企业法人营业执照》，经营期限：2004 年 4 月 2 日至长期。

统一社会信用代码：91654003761121640Y。2015 年 7 月在全国股转系统挂牌公开转让（交易代码：832749）。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 90,000,000.00 股，注册资本为 90,000,000.00 元，注册地：新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号，总部地址：新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号。本公司经营范围：压缩天然气（车用瓶）的气瓶充装、批发、零售（限分支机构经营）；液化天然气（车用瓶）的气瓶充装，压缩气体和液化气体的销售（限开发区天然气输配站经营）；管道天然气的安装、销售；五金，阀门，建筑材料，仪器仪表，预包装食品，润滑油，日用百货，办公用品，家用电器，汽车配件，计算机耗材，电话卡，锅炉，管材管件，厨房用具，壁挂炉及配件，汽车用品的销售；报刊杂志的出租及销售；机械设备及配件的销售、维修；汽车装潢服务；房屋租赁；充电设施的安装、销售、维护服务；热力生产和供应；洗车服务；清洁服务。本公司的母公司新疆央世伟业投资有限公司，本公司的实际控制人为班泳。

公司下设分支机构：（1）新疆德信燃气股份有限公司玛纳斯街加气站；（2）新疆德信燃气股份有限公司人杰路加气站；（3）新疆德信燃气股份有限公司奎屯独山子经济技术开发区天然气输配站。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 12 日批准报出。

#### (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：

子公司名称
奎屯德信管道安装有限公司
新疆德信恒洋燃气有限责任公司
新疆天力恒星能源有限责任公司



## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

自报告期末起12个月内，无对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、 重要会计政策及会计估计

1. 公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。

2. 对于需要根据实质重于形式原则作出专业判断的相关交易和事项，公司应充分披露具体情况、相关专业判断的理由及依据、以及与之相关的具体会计处理。

3. 公司应制定与实际生产经营特点相适应的具体会计政策，并充分披露报告期内采用的重要会计政策和会计估计。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，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并

方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

#### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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

##### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。  
处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资  
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。  
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。  
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关



因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：500 万元（含 500 万元）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

##### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
账龄组合	除单项金额重大及单项金额非重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

##### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、天然气、工程施工、周转材料等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。期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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资

成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## （十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
城市管网	年限平均法	30	5	3.17

### 3、 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。

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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



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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为

基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限
软件	10 年	预计使用年限
特许经营权（注）	30 年	授权年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

注：根据与奎屯市建设局签署的《新疆奎屯市天然气输配项目投资开发建设合同》，公司以 BOT 的方式投资承建城市天然气管网及加气站，奎屯市建设局自批准之日起授予公司 30 年特许经营权，特许经营权自 2014 年 10 月 1 日起。

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，

如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十) 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五五对站彩钢板房工程，办公室装修，地坪工程。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十三) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限

制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

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

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

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

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件,详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

## (二十四) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则:

### （1）商品销售收入

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 2、具体原则

### （1）天然气加气站销售业务：

对于加气站现款交易方式进行的加气业务，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额向购买方开具销售发票、收取现金时，确认销售收入的实现。对于采用月结方式进行的企事业单位加气业务，在每次提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额，于每期期末一次性向购买方开具销售发票，确认销售收入的实现。

### （2）民用天然气销售业务

对于锅炉供暖的企事业单位用户和公服商业用户天然气销售业务，公司采用先预付，再使用的方式进行，根据客户端安装的流量计计数抄表月结数据确认销售收入的实现，抄表日与报表日之间的用气量按照客户最近抄表日平均用气量和抄表日距报表日的天数确认。

对于民用天然气销售业务，公司采用先预付，再使用的方式进行，公司先要求用户向 IC 燃气卡充值，然后将充值后的 IC 燃气卡插入燃气表，用户在使用燃气过程中 IC 燃气卡会适时扣除天然气使用量。月末公司根据门站燃气流量计释放的气量扣除管道库存气量、加气站用气量和企事业单位商业用气量后按照规定的收费标准据以确认销售收入的实现。

### （3）入户安装业务

公司按照业务区域所在地物价主管部门核定或批准的价格向用户提供入户安装业务。

鉴于天然气入户安装业务数量多、发生频繁、安装合同金额不大，施工工期短等特点，公司采用简化的完工百分比法确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工验收的工程项目确认为收入；对当期开工当期未完工验收的工程项目不确认为收入，待项目完工验收后再确认收入。

### 3、 确定让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别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。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关文件规定，资金补贴对象为具体资产的，判定为与资产相关的政府补贴。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关文件规定，资金补贴无具体资产对象的，判定为与收益相关的政府补贴。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据申请文件，是否最终形成资产。

### 2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

### 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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## **(二十七) 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

(1) 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。

(2) 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。

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 9,002,847.47 元，上期金额 12,091,045.43 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,765,100.06 元，上期金额 10,396,403.96 元。</p>
<p>(2) 在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>本期“利息费用”列示为 0.00 元，“利息收入”列示为 2,667,014.61 元。上期本期“利息费用”列示为 0.00 元，“利息收入”列示为 1,378,697.75 元。</p>
<p>(3) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。</p>

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按应缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，详见下表

纳税主体名称	所得税税率
新疆德信燃气股份有限公司	15%
奎屯德信管道安装有限公司	15%
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	25%
新疆天力恒星能源有限责任公司	25%

## (二) 税收优惠

公司根据财税（2011）58号文，经国家税务总局奎屯-独山子经济技术开发区税务局备案登记，享受西部大开发税收优惠，2014年至2020年所得税减按15%计征。

公司子公司奎屯德信管道安装有限公司根据奎屯市地方税务局奎地税通【2018】449号准予减免地方税通知书，2018年度所得税减按15%计征。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	143,288.67	180,500.53
银行存款	175,045,704.19	166,398,214.00
其他货币资金	31,453.64	499.50
合计	175,220,446.50	166,579,214.03

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,463,020.00	410,000.00
应收账款	7,539,827.47	11,681,045.43
合计	9,002,847.47	12,091,045.43

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,463,020.00	410,000.00

#### 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

---

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	280,000.00	

---

### 3、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,053,974.72	87.38	2,514,147.25	25.01	7,539,827.47	13,145,389.66	100.00	1,464,344.23	11.14	11,681,045.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,451,676.00	12.62	1,451,676.00	100.00						
合计	11,505,650.72	100.00	3,965,823.25		7,539,827.47	13,145,389.66	100.00	1,464,344.23		11,681,045.43

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,173,669.25	258,683.47	5.00
1-2年(含2年)	1,874,756.76	187,475.67	10.00
2-3年(含3年)	1,339,372.28	401,811.68	30.00
3年以上	1,666,176.43	1,666,176.43	100.00
合计	10,053,974.72	2,514,147.25	

## 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
奎屯立达房地产开发有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	该公司已破产
石河子市物源运输有限公司	351,676.00	351,676.00	100.00	款项已仲裁，但无还款计划
合计	1,451,676.00	1,451,676.00	/	/

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况  
本期计提坏账准备金额 2,501,479.02 元；

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中石油新疆销售有限公司	1,350,408.56	11.74	67,520.43
奎屯立达房地产开发有限公司	1,100,000.00	9.56	1,100,000.00
奎屯市供热公司	713,374.93	6.20	35,668.75
新疆永和顺房地产开发有限公司	681,200.00	5.92	677,571.00
新疆东城房地产开发有限公司	666,230.00	5.79	52,084.00
合计	4,511,213.49	39.21	1,932,844.18

## (三) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,273,095.06	98.76	4,627,257.52	99.81
1至2年(含2年)	17,166.47	1.24	8,953.72	0.19
合计	6,290,261.53	100.00	4,636,211.24	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售西部分公司	5,302,969.54	87.33
乌苏宏江燃气有限公司	406,211.49	6.45
新疆消安电子工程有限公司	222,699.85	3.54
霍尔果斯汇龙国际能源有限公司	100,000.00	1.59
新疆长福宫餐饮管理有限公司长春南路分公司	56,445.00	0.90
合计	6,088,325.88	96.72

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,843,263.69	9,497,367.84
合计	5,843,263.69	9,497,367.84



## 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,565,218.48	100.00	721,954.79	11.00	5,843,263.69	10,397,703.56	100.00	900,335.72		9,497,367.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,565,218.48	100.00	721,954.79		5,843,263.69	10,397,703.56	100.00	900,335.72		9,497,367.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,991,341.14	99,567.06	5.00
1-2年（含2年）	4,256,377.34	425,637.73	10.00
2-3年（含3年）	172,500.00	51,750.00	30.00
3年以上	145,000.00	145,000.00	100.00
合计	6,565,218.48	721,954.79	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -178,380.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	369,627.60	371,500.00
往来及补贴款	6,193,985.88	10,025,536.56
备用金	1,605.00	667.00
合计	6,565,218.48	10,397,703.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
奎屯市发展和改革委员会	补贴款	6,158,863.28	1年以内&1-2年（含2年）	93.81	518,305.90
国网新疆电力有限公司奎屯供电公司	押金保证金	157,500.00	1-2年&2-3年（含3年）	2.40	46,250.00
新疆生产建设兵团	押金保证金	100,000.00	3-4年（含4	1.52	100,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
第七师五五工业园 区管理委			年)		
新疆天北能源有限 责任公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内&2-3 年&3-4 年(含 4 年)	0.76	31,500.00
重庆石油天然气交 易中心有限公司	押金保证金	27,627.60	1 年以内(含 1 年)	0.42	1,381.38
合计		6,493,990.88		98.91	697,437.28

## (5) 涉及政府补助的应收款项

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
奎屯市发展和改革 委员会	天然气价差 收入补贴	6,158,863.28	1 年以内&1-2 年(含 2 年)	预计 2019 年内收回

## (五) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,221,499.66		1,221,499.66	1,765,943.55		1,765,943.55
周转材料	267,883.18		267,883.18	369,633.58		369,633.58
库存商品	719,999.43		719,999.43	150,869.40		150,869.40
工程施工	6,324,308.31	432,430.47	5,891,877.84	5,160,123.55	451,126.36	4,708,997.19
合计	8,533,690.58	432,430.47	8,101,260.11	7,446,570.08	451,126.36	6,995,443.72

## 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
工程施工	451,126.36			18,695.89		432,430.47
合计	451,126.36			18,695.89		432,430.47

确定可变现净值的具体依据：与客户实际结算金额。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税待抵扣进项税	331,322.53	336,168.86
预缴企业所得税	5,300.35	5,300.35
预缴其他税金		9,254.15
理财产品	500,000.00	500,000.00
合计	836,622.88	850,723.36

#### (七) 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红 利
	年初	本期增 加	本期减 少	期末	年 初	本期增 加	本期减 少	期 末		
新疆昊通百圣能源投资管理有限公 司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00						

## (八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值 准备	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	其他			
联营企业											
新疆际尚兴业科技 能源有限公司	130,105.04		31,291.63	-98,813.41							

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产与固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	73,445,897.66	61,114,345.32
固定资产清理		
合计	73,445,897.66	61,114,345.32

## 2、 固定资产情况

项目	电子设备	城市管网	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	1,046,624.82	24,257,140.63	22,000,287.98	24,938,273.51	1,421,295.77	73,663,622.71
(2) 本期增加金额	983,784.68	16,247,979.51		251,979.11		17,483,743.30
—购置	983,784.68			251,979.11		1,235,763.79
—在建工程转入		16,247,979.51				16,247,979.51
(3) 本期减少金额					118,066.33	118,066.33
—处置或报废					118,066.33	118,066.33
(4) 期末余额	2,030,409.50	40,505,120.14	22,000,287.98	25,190,252.62	1,303,229.44	91,029,299.68
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	744,783.41	1,978,001.37	2,543,064.99	6,102,136.13	1,181,291.49	12,549,277.39
(2) 本期增加金额	223,155.63	1,463,992.26	1,088,542.08	2,313,955.82	48,919.74	5,138,565.53
—计提	223,155.63	1,463,992.26	1,088,542.08	2,313,955.82	48,919.74	5,138,565.53
(3) 本期减少金额					104,440.90	104,440.90
—处置或报废					104,440.90	104,440.90
(4) 期末余额	967,939.04	3,441,993.63	3,631,607.07	8,416,091.95	1,125,770.33	17,583,402.02
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						

项目	电子设备	城市管网	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,062,470.46	37,063,126.51	18,368,680.91	16,774,160.67	177,459.11	73,445,897.66
(2) 年初账面价值	301,841.41	22,279,139.26	19,457,222.99	18,836,137.38	240,004.28	61,114,345.32



**3、 未办妥产权证书的固定资产情况**

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二次调压站	884,168.89	已完成验收，尚未办妥
苏瓦特35幢门面房	3,684,267.63	已完成验收，尚未办妥
苏瓦特37幢二楼办公室	5,118,776.48	已完成验收，尚未办妥
芙蓉里125幢、126幢	870,608.17	已完成验收，尚未办妥
合 计	10,557,821.17	

**(十) 在建工程****1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,987,383.35	9,979,755.85
工程物资		
合 计	1,987,383.35	9,979,755.85

**2、 在建工程情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市管网	1,987,383.35		1,987,383.35	9,979,755.85		9,979,755.85
合 计	1,987,383.35		1,987,383.35	9,979,755.85		9,979,755.85

**3、 重要的在建工程项目本期变动情况**

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
城市管网	9,979,755.85	8,255,607.01	16,247,979.51		1,987,383.35

## (十一) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	4,792,136.00	44,100.01	87,691,585.92	92,527,821.93
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	4,792,136.00	44,100.01	87,691,585.92	92,527,821.93
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	295,514.93	19,518.37	25,778,175.95	26,093,209.25
(2) 本期增加金额	95,842.68	2,949.96	2,307,332.04	2,406,124.68
—计提	95,842.68	2,949.96	2,307,332.04	2,406,124.68
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	391,357.61	22,468.33	28,085,507.99	28,499,333.93
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	4,400,778.39	21,631.68	59,606,077.93	64,028,488.00
(2) 年初账面价值	4,496,621.07	24,581.64	61,913,409.97	66,434,612.68

**(十二) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
五五站装修工程	43,619.25		15,032.88		28,586.37
办公室装修	88,492.52		44,246.16		44,246.36
合计	132,111.77		59,279.04		72,832.73

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,120,208.51	858,289.29	2,815,806.31	467,470.94
预计负债	1,301,600.00	195,240.00	650,600.00	97,590.00
可用以后年度税前利润弥补的亏损			7,443.59	1,860.90
内部交易抵销产生的暂时性差异	437,459.13	65,618.87	338,088.79	50,713.32
合计	6,859,267.64	1,119,148.16	3,811,938.69	617,635.16

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	79,010.36	3,500.57
合计	79,010.36	3,500.57

**3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：**

年份	期末余额	年初余额
2018年		
2019年		

年份	期末余额	年初余额
2020 年		
2021 年		
2022 年	10,944.16	3,500.57
2023 年	68,066.20	
合计	79,010.36	3,500.57

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产款	61,461.14	1,021,711.14

## (十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	8,765,100.06	10,396,403.96
合计	8,765,100.06	10,396,403.96

## 应付账款

## (1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付费用款	1,379,802.83	1,296,048.77
应付工程设备款	5,723,597.57	6,548,615.34
应付货款	1,661,699.66	2,551,739.85
合计	8,765,100.06	10,396,403.96

## (2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	是否为关联方
四川四有建筑劳务有限公司乌鲁木齐宏恒分公司	293,259.18	否
新疆翔宇建设工程有限责任公司	281,800.73	是
山西省工业设备安装有限公司	245,743.02	否
成都华气厚普机电设备股份有限公司	196,900.00	否

项目	期末余额	是否为关联方
四川金星压缩机制造有限公司	175,000.00	否
合计	1,192,702.93	

## (十六) 预收款项

## 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
售气款	72,536,393.92	66,013,226.74
初装费	3,940,253.05	4,576,043.96
合计	76,476,646.97	70,589,270.70

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
居民用气售气款	25,701,596.88	居民预充燃气款
奎屯市住房保障工作领导小组办公室	600,000.00	政府审计未完结
奎屯市69235部队	500,000.00	政府审计未完结
新疆远宏石化有限公司	414,429.52	尚未验收
新疆屯吉房地产开发有限公司	100,000.00	尚未完工
合计	27,316,026.40	

## (十七) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,041,554.52	12,264,140.48	12,110,147.14	3,195,547.86
离职后福利-设定提存计划		1,172,565.56	1,083,125.54	89,440.02
合计	3,041,554.52	13,436,706.04	13,193,272.68	3,284,987.88

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和	2,961,546.80	10,610,448.59	10,506,508.09	3,065,487.30

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补贴				
(2) 职工福利费		315,854.00	315,854.00	
(3) 社会保险费		585,981.23	543,820.16	42,161.07
其中：医疗保险费		503,691.04	465,887.84	37,803.20
工伤保险费		51,708.05	49,643.85	2,064.20
生育保险费		30,582.14	28,288.47	2,293.67
(4) 住房公积金		383,594.00	383,594.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	80,007.72	368,262.66	360,370.89	87,899.49
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,041,554.52	12,264,140.48	12,110,147.14	3,195,547.86

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,141,983.42	1,054,837.07	87,146.35
失业保险费		30,582.14	28,288.47	2,293.67
合计		1,172,565.56	1,083,125.54	89,440.02

### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	229,893.69	431,880.94
企业所得税	3,874,601.79	3,136,234.42
个人所得税	3,732.88	7,734.29
城市维护建设税	16,092.56	41,320.63
教育费附加	6,896.81	20,046.95
地方教育费附加	4,597.88	9,468.03
印花税	30,034.50	21,675.30
合计	4,165,850.11	3,668,360.56

## (十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,165,268.83	8,323,756.68
合计	1,165,268.83	8,323,756.68

## 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
押金保证金及备用金	487,500.00	187,500.00
职工爱心捐款	40,214.19	20,184.19
资金往来款	48,638.90	28,092.40
车用天然气价差收入（注）	588,915.74	8,087,980.09
合计	1,165,268.83	8,323,756.68

注：车用天然气价差收入是指在合理核定 CNG 加气站购销差价的基础上，车用天然气销售价与购进价之间的的价差扣除 CNG 加气站的合理购销差价后形成的收入。是由燃气企业代征代缴的政府非税收入。

## (2) 账龄超过一年的重要其他应付款：

项目	期末余额	是否为关联方
奎屯天达旅客运输有限公司（注）	100,000.00	否
奎屯泽惠果蔬配送有限公司	13,000.00	否
合计	113,000.00	

注：奎屯天达旅客运输有限公司原名为新疆生产建设兵团奎屯旅客运输公司。

## (二十) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
BOT 更新维护成本	1,301,600.00	650,600.00	注
合计	1,301,600.00	650,600.00	

注：公司根据与特许经营权相关资产在特许经营期间内预计发生的更新维护支出，应在本期计入运营成本的预计更新维护成本。

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	90,000,000.00						90,000,000.00



## (二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,104,421.57			62,104,421.57
其他资本公积	44,545,455.00			44,545,455.00
合计	106,649,876.57			106,649,876.57

## (二十三) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,056,672.05	50,000.00	745,880.70	2,360,791.35

公司根据财企（2012）16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，公司自2012年度起燃气业务按照交通运输企业（管道运输）的计提标准计提安全生产费，根据上年度实际营业收入（燃气收入）1.50%提取；初装业务以建筑安装工程造价为依据，按照1.50%比例提取。经奎屯-独山子经济技术开发区安全生产监督管理局同意，本公司提取2018年度安全生产费5.00万元。

## (二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,357,784.78	2,455,007.87		10,812,792.65

## (二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	38,346,702.87	21,808,562.60
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	38,346,702.87	21,808,562.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,117,109.49	25,267,600.83
减：提取法定盈余公积	2,455,007.87	2,429,460.56
转作股本的普通股股利	19,979,999.99	6,300,000.00
期末未分配利润	44,028,804.50	38,346,702.87

## (二十六) 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	133,969,194.54	85,750,336.24	119,258,166.31	74,614,612.52
其他业务	868,694.79	548,528.91	911,084.75	584,983.58
合计	134,837,889.33	86,298,865.15	120,169,251.06	75,199,596.10

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	228,223.12	269,085.92
教育费附加	97,809.77	120,764.84
地方教育费附加	65,206.51	71,446.37
房产税	148,728.91	148,804.02
土地使用税	311,256.79	311,256.72
车船使用税	2,617.20	2,797.20
印花税	36,251.90	83,747.10
合计	890,094.20	1,007,902.17

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,510,414.33	8,203,683.66
折旧费	504,739.12	165,696.06
长期待摊费用摊销	60,084.92	1,479.46
租赁费	131,600.67	571,428.58
运输装卸费	1,536,548.70	
广告费	21,940.45	34,384.56
材料费		37,797.85
办公费	163,897.28	145,688.20
修理费	1,420,297.98	918,483.97

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	32,353.68	31,241.79
业务招待费	9,220.00	4,183.00
劳动保护费	3,824.10	13,223.47
邮电通讯费	35,358.24	69,487.36
水电费	2,505,680.02	2,461,773.10
安保服务费	771,819.50	
车辆费	67,132.99	73,030.58
运行管理费	820,272.45	381,318.06
保险费	106,798.21	114,237.66
合计	16,701,982.64	13,227,137.36

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,931,344.31	5,074,578.55
折旧费	759,729.19	873,144.60
无形资产摊销	2,949.96	2,171.64
长期待摊费用摊销	44,246.16	44,246.16
租赁费	67,300.00	47,800.00
低值易耗品摊销		2,295.44
办公费	125,679.10	141,001.30
财产保险费	14,100.38	11,600.00
修理费	5,370.00	6,425.69
差旅费	200,358.50	205,199.22
业务招待费	560,177.36	636,980.33
咨询费	500.00	
会务费		800.00
物业管理费	5,155.00	40,939.00
劳动保护费	183.97	21,149.31
邮电通讯费	24,757.36	26,802.88
水电费	55,498.33	47,383.15
聘请中介机构费	813,621.95	1,783,695.87

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	41,470.17	
交通费	1,576.50	16,640.60
车辆费	204,309.49	169,545.24
燃气采暖费		5,940.59
技术服务费	1,080.00	1,130.00
广告宣传费		6,608.45
合计	7,859,407.73	9,166,078.02

## (三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	2,667,014.61	1,378,697.75
汇兑损益		
其他	70,616.71	69,389.21
合计	-2,596,397.90	-1,309,308.54

## (三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,323,098.09	208,744.83
存货跌价损失		117,370.04
合计	2,323,098.09	326,114.87

## (三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
“三代”手续费返还	1,281.51		与收益相关
天然气价差补贴	6,150,161.17	5,732,241.88	与收益相关
社保补贴	21,281.23	9,173.70	与收益相关
合计	6,172,723.91	5,741,415.58	

## (三十三) 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	-98,813.41	-21,920.88
理财产品收益	2,872,615.65	1,398,419.85
合计	2,773,802.24	1,376,498.97

## (三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	5,512.50	51,895.31	5,512.50

## (三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	63,000.00	50,000.00
其他	303,522.73	25,682.55	303,522.73
合计	353,522.73	88,682.55	353,522.73

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度优秀企业奖励款	50,000.00		与收益相关
奎屯-独山子经济技术开发区 优秀企业奖励		60,000.00	与收益相关
奎屯-独山子经济技术开发区 管委会考核奖励		3,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	63,000.00	

## (三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金支出	762.17		762.17

## (三十七) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,051,147.73	4,736,790.89
递延所得税费用	-501,513.00	-193,468.12
合计	4,549,634.73	4,543,322.77

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	32,665,638.63
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,899,845.79
子公司适用不同税率的影响	-60,548.83
调整以前期间所得税的影响	-213,925.14
税法规定额外可扣除费用的影响	-155,181.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,428.30
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	17,016.55
所得税费用	4,549,634.73

## (三十八) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,667,014.61	1,378,697.75
政府补助	9,993,342.17	14,838,650.23
保证金、押金、备用金	943,455.36	3,215,270.00
资金往来收到的现金	5,336,271.32	8,102,635.35

项目	本期发生额	上期发生额
其他		25,682.55
合计	18,940,083.46	27,560,935.88

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	67,300.00	47,800.00
费用支出	9,888,255.07	8,733,535.71
银行手续费	70,616.71	69,389.21
滞纳金支出	762.17	
保证金、押金、备用金	557,398.36	2,518,486.75
资金往来支付的现金	12,818,949.35	13,301,633.78
合计	23,403,281.66	24,670,845.45

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,116,003.90	25,266,900.72
加：资产减值准备	2,323,098.09	326,114.87
固定资产折旧	5,138,565.53	3,859,403.44
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	2,406,124.68	2,405,346.36
长期待摊费用摊销	59,279.04	45,725.62
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)	-5,512.50	-51,895.31
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,773,802.24	-1,376,498.97

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-501,513.00	-193,468.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,105,816.39	-1,207,129.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,259,762.04	10,537,330.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,541,108.37	-370,343.17
其他	-690,830.70	-361,632.65
经营活动产生的现金流量净额	34,679,200.08	38,879,854.06
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	175,220,446.50	166,579,214.03
减：现金的期初余额	166,579,214.03	62,732,168.61
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	8,641,232.47	103,847,045.42

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	175,220,446.50	166,579,214.03
其中：库存现金	143,288.67	180,500.53
可随时用于支付的银行存款	175,045,704.19	166,398,214.00
可随时用于支付的其他货币资金	31,453.64	499.50
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	175,220,446.50	166,579,214.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		



项目	期末余额	年初余额
现金等价物		

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

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	
奎屯德信管道安装有限公司	奎屯市	奎屯市	天然气管道安装	100.00		新设
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	器材销售	100.00		新设
新疆天力恒星能源有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	器材销售	80.00		新设

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆际尚兴业科技能源有限公司	奎屯市	奎屯市	天然气的研发与技术推广	34%		权益法

注：新疆际尚兴业科技能源有限公司已在 2018 年 11 月 29 日工商注销并清算。

#### 2、 合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计		130,105.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-98,813.41	-21,920.88

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

控制人名称	注册地	业务	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新疆央世伟业投资有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西街712号府城花苑B栋3单元1301跃层	投资	1000万	42.20	42.20

本公司最终控制方是：班泳

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新疆翔宇建设工程有限责任公司	实际控制人参股的企业
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	参股公司
许金文	公司股东、高管

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆翔宇建设工程有限责任公司	工程施工		295,698.15

### 2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

本公司参股公司新疆昊通百圣能源投资管理有限公司（简称昊通百圣）于2014年7月28日，向工商银行融资7,000万，期限为5年。该贷款以新疆天恒基投资（集团）有限公司（简称天恒基）与本公司实际控制人班泳提供连带责任担保。本公司以昊通百圣的15%股权向天恒基提供反担保。

### 3、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

关键管理人员薪酬	561,647.74	684,107.73
----------	------------	------------

**(六) 关联方应收应付款项****应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	新疆翔宇建设工程有限公司	287,188.55	568,989.28
其他应付款	许金文		1,521.50

**(七) 关联方承诺**

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
提供担保	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司（注1）	3,000,000.00	3,000,000.00

注：为关联方提供担保承诺见本附注“七、关联方及关联交易，（五）关联交易情况”中有关关联担保的描述。

**八、 政府补助**

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
“三代”手续费返还	1,281.51	1,281.51		其他收益
天然气价差补贴	6,150,161.17	6,150,161.17	5,732,241.88	其他收益
社保补贴	21,281.23	21,281.23	9,173.70	其他收益
2017年度优秀企业奖励	50,000.00	50,000.00		营业外收入
奎屯-独山子经济技术开发区优秀企业奖励			60,000.00	营业外收入
奎屯-独山子经济技术开发区管委会考核奖励			3,000.00	营业外收入
合计	6,222,723.91	6,222,723.91	5,804,415.58	

**九、 承诺及或有事项**

**(一) 重要承诺事项****资产负债表日存在的重要承诺**

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“七、关联方及关联交易”部分相应内容。

**(二) 或有事项**

公司无需要披露的重要或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

1、公司于2019年4月12日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于审议公司2018年度利润分配的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税)(如适用)，实际分配结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准(如适用)。该议案尚需提交股东大会审议。

2、新疆天力恒星能源有限责任公司已在2019年1月3日完成工商注销。

**十一、其他重要事项**

本公司无需要披露其他重要事项

**十二、母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,463,020.00	110,000.00
应收账款	3,760,927.52	5,520,847.99
合计	5,223,947.52	5,630,847.99

**1、 应收票据**

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,463,020.00	110,000.00

## (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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	280,000.00	

## 2、 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,447,760.76	88.01	686,833.24	15.44	3,760,927.52	6,081,419.93	100.00	560,571.94	9.22	5,520,847.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	606,216.00	11.99	606,216.00							
合计	5,053,976.76	100.00	1,293,049.24		3,760,927.52	6,081,419.93	100.00	560,571.94		5,520,847.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,424,510.03	171,225.50	5.00
1-2年(含2年)	558,682.13	55,868.21	10.00
2-3年(含3年)	6,898.67	2,069.60	30.00
3年以上	457,669.93	457,669.93	100.00
合计	4,447,760.76	686,833.24	

(2) 本期计提坏账准备金额 732,477.30 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中石油新疆销售有限公司	1,350,408.56	26.72	67,520.43
奎屯市供热公司	713,374.93	14.12	35,668.75
石河子市物源运输有限公司	351,676.00	6.96	351,676.00
奎屯立达房地产开发有限公司	254,540.00	5.04	254,540.00
奎屯国宸房地产置业有限公司	237,600.00	4.70	17,820.00
合计	2,907,599.49	57.54	727,225.18

#### (一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	5,814,663.94	9,415,728.38
合计	5,814,663.94	14,415,728.38

#### 1、 应收股利明细

被投资单位	期末余额	年初余额
奎屯德信管道安装有限公司		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

## 1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,534,113.48	100.00	719,449.54	11.01	5,814,663.94	10,311,767.29	100.00	896,038.91	8.69	9,415,728.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,534,113.48	100.00	719,449.54		5,814,663.94	10,311,767.29	100.00	896,038.91		9,415,728.38



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,979,236.14	98,961.81	5.00
1年以内小计	1,979,236.14	98,961.81	5.00
1至2年	4,237,377.34	423,737.73	10.00
2至3年	172,500.00	51,750.00	30.00
3年以上	145,000.00	145,000.00	100.00
合计	6,534,113.48	719,449.54	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况  
本期计提坏账准备金额 -176,589.37 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来及补贴款	6,183,985.88	9,958,600.29
备用金		667.00
押金保证金	350,127.60	352,500.00
合计	6,534,113.48	10,311,767.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奎屯市发展和改革委员会	补贴款	6,158,863.28	1年以内&1-2年(含2年)	94.26	518,305.90
国网新疆电力公司奎屯供电公司	押金保证金	152,500.00	2-3年(含3年)	2.33	45,750.00
新疆生产建设兵团第七师五五工业园区管理委	押金保证金	100,000.00	3年以上	1.53	100,000.00
新疆天北能源有限责任公司	押金保证金	50,000.00	1年以内&2-3年&3年以上	0.77	31,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆石油天然气交易中心有限公司	押金保证金	27,627.60	1年以内(含1年)	0.42	1,381.38
合计		6,488,990.88		99.31	696,937.28

## (5) 涉及政府补助的应收款项

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
奎屯市发展和改革委员会	天然气价差收入补贴	6,158,863.28	1年以内&1-2年(含2年)	预计2019年内收回

## (二) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
对联营、合营企业投资				130,105.04		130,105.04
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,130,105.04		15,130,105.04

## 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奎屯德信管道安装有限公司	5,000,000.00	-		5,000,000.00		
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	10,000,000.00	-		10,000,000.00		
合计	15,000,000.00			15,000,000.00		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
新疆际尚兴业科技能源有限公司	130,105.04		31,291.63	-98,813.41							

注：新疆际尚兴业科技能源有限公司已在 2018 年 11 月 29 日工商注销并清算。

## (三) 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	120,275,292.36	79,352,721.23	104,062,321.09	68,197,942.25
其他业务	879,153.19	548,528.91	911,084.75	584,983.58
合计	121,154,445.55	79,901,250.14	104,973,405.84	68,782,925.83

## (四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-98,813.41	-21,920.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,872,615.65	1,247,625.31
合计	2,773,802.24	6,225,704.43

## 二、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,512.50	
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）	6,222,723.91	
委托他人投资或管理资产的损益	2,872,615.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	302,760.56	
所得税影响额	-1,410,656.22	
合计	7,992,956.40	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.81%	0.31	0.31

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	7.86%	0.22	0.22

新疆德信燃气股份有限公司

二〇一九年四月十二日

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：

新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号公司董事会秘书办公室