



大众能源

NEEQ:839003

重庆大众能源设备股份有限公司



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、大众能源	指	重庆大众能源设备股份有限公司
大众机器	指	重庆大众机器有限公司
恩卓咨询	指	重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司最近一次股东大会通过的《公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书统称
报告期、本期、本年度	指	2018年1月1日—2018年12月31日
上年、上期、上年度	指	2017年1月1日—2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人杨林、主管会计工作负责人杨林及会计机构负责人（会计主管人员）程云霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（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
控股股东和实际控制人不当控制风险	公司股东杨林直接持有公司 15.30%股份，通过大众机器间接持有 35.70%股份，通过恩卓咨询间接持有 11.47%股份，共计持有公司 62.47%。其直接、间接持有公司股票合计能够形成对公司重大事项的 90.30%的表决权。若杨林先生利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
资产抵押风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司土地使用权及厂房已被抵押给重庆农村商业银行股份有限公司南川支行。2017 年 1 月 20 日公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签署了《最高额抵押合同》（合同编号南川支行 2017 年高抵字第 2609012017380001 号），将位于南川区东城街道办事处金盛路 5 号的土地及房产（房地证：304 房地证 2015 字第 12363 号和 304 房地证 2015 字第 12364 号）作为抵押物，为公司提供抵押担保。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地和房屋建筑物，如果公司

	<p>未能按期归还银行借款，上述资产可能面临被银行处置的风险，影响公司生产经营活动的正常进行。</p>
<p>市场风险</p>	<p>公司主营业务主要为天然气加气站提供配套设备，其发展与需求与下游行业——天然气加气站行业的发展与需求紧密相关。国家关于天然气加气站行业政策的变化，宏观经济的状况以及天然气加气站行业的固定资产投资均会对天然气加气站设备行业产生影响。</p>
<p>季节性风险</p>	<p>公司所处行业主要客户以中石油、中石化、中海油等天然气加气站设备运营商为主。这些客户对于系统设备采购遵守严格的预算管理制度，通常上半年制定投资计划，经过方案审查、投资立项申请与审批、招投标、合同签订等程序，下半年执行实施，年底加快执行进度。而公司正常的研发投入、日常固定人工成本及经营支出仍需正常开支，费用支出全年较为均衡。因此公司营业收入的下半年实现和公司全年费用开支极有可能导致公司上半年实现利润较少、甚至为负，在一定程度上增加了公司管理和资金调配的难度。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆大众能源设备股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Dazhong Energy Equipment Co.,Ltd
证券简称	大众能源
证券代码	839003
法定代表人	杨林
办公地址	重庆市南川区东城街道办事处金盛路5号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	程云霞
职务	董事会秘书
电话	023-71667875
传真	023-71668989
电子邮箱	zgcqdz@126.com
公司网址	www.cqdz.wang
联系地址及邮政编码	重庆市南川区东城街道办事处金盛路5号 408499
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年8月3日
挂牌时间	2016年8月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-35-359-3599
主要产品与服务项目	压缩天然气净化设备、液化天然气储存设备、局域管网供气系统成套设备的设计、制造、安装。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆大众机器有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨林

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	91500119051706265T	否
注册地址	重庆市南川区东城街道办事处金盛路5号	否
注册资本（元）	24,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王强、吴广友
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路106号1907室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,321,133.64	8,819,528.39	39.70%
毛利率%	32.87%	29.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,250,481.84	-3,950,817.76	43.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,468,674.67	-4,676,057.14	25.82%
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）	-10.54%	-16.15%	-
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）	-16.72%	-19.12%	-
基本每股收益	-0.09	-0.16	41.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,463,942.44	50,026,284.23	3.37%
负债总计	31,230,007.92	27,541,867.87	13.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,233,934.52	22,484,416.36	-10.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	0.94	-
资产负债率%（母公司）	60.68%	55.05%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	0.64	0.62	-
利息保障倍数	-0.80	-2.16	-

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	4,863,528.28	-402,867.64	1,307.23%
应收账款周转率	1.25	0.74	-
存货周转率	1.57	1.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.87%	-6.78%	-
营业收入增长率%	39.70%	-56.68%	-
净利润增长率%	-43.04%	-377.09%	-

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	24,000,000	24,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	13,342.07
计入当期损益的政府补助	1,151,394.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,456.72
非经常性损益合计	1,218,192.83
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,218,192.83

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	164,521.00			
应收账款	10,675,542.77			
应收票据及应收账款		10,840,063.77		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	84,275.00	84,275.00		
固定资产	30,108,111.09	30,108,111.09		
固定资产清理				
应付票据				
应付账款	5,094,660.28			
应付票据及应付账款		5,094,660.28		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	553,574.38	553,574.38		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是属于 C35 专用设备制造业,为天然气的运用提供专业服务,主要产品有压缩气体净化设备、液化天然气储存设备、局域管网供气系统成套设备。公司目前拥有设计、制造、安装为一体的特种设备许可资质,拥有成熟的经营管理和技术研发团队,各专业技术人员配备齐全,带头人均具有从事本行业 15 年以上工作经历,并具有较高知名度。目前,该团队研发产品已获得 2 项高新技术产品、23 项技术专利。公司专为客户提供单件定制服务,其主要客户为中国石油、中国海油以及中国石化各地分、子公司、各地方燃气集团及具有强大实力投资加气站的民营企业和企业集团,并通过以下 4 个销售渠道将设备或系统销售到用户并实现收入:

- 1、通过长期合作的配套商(压缩机主机厂商,中间设备成套公司,中石油、中海油、中石化及各地国有及民营燃气集团)直接下发订单,约占全年销售比例 40%;
- 2、经信息跟踪,通过议标的方式对比各公司的产品性能获取订单,约占全年销售比例 30%;
- 3、通过客户主动上门考察,了解公司产品性能,经营管理及质量保证而获取订单,约占全年销售比例 20%,该类客户最有可能成为公司长期客户;
- 4、通过公开招投标获取订单,约占全年销售比例的 10%。

报告期内,公司商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至本报告披露日,公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司主营业务仍为压缩气体净化设备、液化天然气储存设备、局域管网供气系统成套设

备三大板块。其财务状况为：

1、经营成果

报告期内，公司主营业务收入为12,321,133.64元，较上年同期上升了39.70%；营业成本为8,271,756.43元，较上年同期上升了32.23%；净利润为-2,250,481.84元，较上年同期上升了43.04%。公司业绩较上年同期出现上升，其主要原因为：公司销售政策调整，刺激销售员的积极性，订单增加、销售业绩上升，营业收入增加。

2、资产负债结构情况

报告期末，公司总资产为51,463,942.44元，较上年同期上升了2.87%；公司负债总额为31,230,007.92元，较上年同期增长了13.39%；归属于挂牌公司股东的净资产为20,233,934.52元，较上年同期下降了10.01%。

3、现金流量分析

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为4,863,528.28元，较上年同期增长了1307.23%，主要系公司加大了销售回款力度，督促现场人员催收货款，工行贷款增加一倍，收到财政局2018年拟上市重点培育企业奖励资金100万元所致；

公司近两年一直受上游油气行业投资疲软及原油价格降多涨少等多重影响，造成加气站设备制造企业整体业绩下滑。面对此情况，公司也在努力开拓其他天然气应用领域的产品市场，力争最大限度地减少天然气加气站设备市场波动给公司带来的经济风险。

根据2016年12月，国家发改委、能源局印发的《能源发展“十三五”规划》中提出，至2020年天然气消费比重力争达到10%，煤炭消费比重降低到58%以下。2017年6月，国家发改委会同各部委印发了《加快推进天然气利用的意见》（发改能源[2017]1217号），指出逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，并提出至2020年和2030年、天然气在一次能源消费结构中的占比力争达10%和15%左右的目标。在国家大力推动天然气的运用中，必定会带动相关设备制造业发展，因此公司在天然气发展领域中，仍然会有一席之地。

截止报告披露日，公司已在逐步策划并实施新的战略部署，争取在新的一年里有所突破。

（二） 行业情况

本年度内行业发展、周期波动等情况，以及行业发展因素对公司经营情况的影响为：

1、低油价对天然气产业的影响

低油价对全球天然气产业的影响是全方位的，包括利空天然气价格，使LNG投资热情降温，投资较大和收益率较低的在建项目将被推迟，未进入最终投资决定的项目或被搁置。

2、新能源纯电动汽车的推动，减少加气站投资

近年来，世界各国都在大力发展新能源汽车，中国更是将其列入七大战略性新兴产业之中。中央和地方政府对其发展高度关注，陆续出台了各种扶持培育政策，为新能源汽车发展营造了良好的政策环境。国家大力发展新能源纯电动汽车，导致了天然气汽车份额的压缩，与之相伴的是加气站建设停滞，原来的车辆发展与加气站建设良性互动的局面已经停摆。

（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	1,872,631.97	3.64%	537,085.87	1.07%	248.67%
应收票据与应收账款	9,070,940.77	17.63%	10,840,063.77	21.67%	-15.03%
存货	6,689,369.33	13.00%	3,814,717.50	7.63%	75.36%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,521,253.93	55.42%	30,108,111.09	60.18%	-5.27%
在建工程					
短期借款	17,100,000.00	33.23%	19,041,666.63	38.06%	-10.20%
长期借款	334,000.00	0.65%	500,000.00	1.00%	-33.20%
	51,463,942.44	-	50,026,284.23	-	2.87%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司货币资金较去年同期增加 248.67%，主要系公司加大了销售回款力度，督促现场人员催收货款，工行贷款增加一倍，收到财政局 2018 年拟上市重点培育企业奖励资金 100 万元所致；

2、公司存货较去年同期增加 75.36%，主要系公司合同订单增加，材料、成品增加所致。

3、长期借款降低 33.20%，主要系重庆市南川区生产力促进中心委托中国建设银行股份有限公司南川支行贷给公司的三年期无息借款（合同编号：建南委贷 2017008 号；贷款种类：委托贷款）分期还款所致。

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

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

营业收入	12,321,133.64	-	8,819,528.39	-	39.70%
营业成本	8,271,756.43	67.13%	6,255,417.06	70.93%	32.23%
毛利率%	32.87%	-	29.07%	-	-
管理费用	3,489,530.82	31.58%	4,290,023.08	53.00%	-16.76%
研发费用	0		0		
销售费用	1,969,815.78	15.99%	872,591.07	9.89%	125.74%
财务费用	1,283,342.56	10.42%	1,287,634.37	14.60%	0.33%
资产减值损失	304,189.44	2.47%	627,916.00	7.12%	-515.56%
其他收益	151,394.04	1.23%	496,971.87	5.63%	-695.37%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	13,342.07	0.11%			
汇兑收益	0		0		
营业利润	-3,233,979.32	-26.25%	-4,401,256.09	-49.90%	-26.52%
营业外收入	1,067,378.41	8.66%	375,060.44	4.25%	184.59%
营业外支出	13,921.69	0.11%	18,809.51	0.21%	-25.99%
所得税费用	69,959.24	0.57%	-94,187.4	-1.06%	174.28%
净利润	-2,250,481.84	-8.27%	-3,950,817.76	-44.80%	43.04%

项目重大变动原因:

1、报告期内公司营业收入增加 39.7%、营业成本增加 32.23%、销售费用增加 125.74%、净利润上升 43.04%，所得税费用增加 174.28%，因公司在 2018 年调整销售政策，提高了销售人员的提成比例，刺激了销售员的积极性。在 2018 年度开发新的客户：中国海洋石油集团有限公司下的装备公司、重庆国际复合材料有限公司、青岛东燃公司等订，订单金额增加了约 331 万元，故营业收入、营业成本、营业利润、净利润均因此而上升。

销售费其中的差旅费增加 249.38%为要系销售政策变化，采取差旅费用报销包干制所致。

2、营业外收入增加 184.59%，主要系收到财政局 2018 年拟上市重点培育企业奖励资金 100 万元所致；

3、资产减值损失减少 515.56%，主要系公司加强应收帐款力度，应收帐款减少，计提坏帐准备减少所致；

4、其他收益减少 695.37%,主要系本期与经营活动相关的政府补助资金减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,321,133.64	8,819,528.39	39.70%
其他业务收入	0	0	

主营业务成本	8,271,756.43	6,255,417.06	32.23%
其他业务成本	0	0	

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%
压缩天然气净化设备	8,955,407.59	72.68%	6,375,655.99	72.29%
液化天然气储存设备	2,311,394.30	18.76%	1,660,292.69	18.83%
零配件	644,183.64	5.23%	783,579.71	8.88%
安装、维修服务	410,148.11	3.33%		
合计	12,321,133.64	100.00%	8,819,528.39	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

在报告期内，市场回暖，公司整个营业收入总额较上期增长，主要系销售合同订单增加，公司局域管网供气系统成套设备的生产和管路安装仍不理想，压缩天然气净化设备从占比来看有所回升。

(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	格兰富水泵（重庆）有限公司	1,983,844.00	16.10%	否
2	重庆国际复合材料股份有限公司	1,185,312.08	9.62%	否
3	青岛东燃燃气设备有限公司	883,620.72	7.17%	否
4	中海油能源发展装备技术有限公司	837,606.88	6.80%	否
5	成都天晨压缩机制造有限公司	595,336.20	4.83%	否
	合计	5,485,719.88	44.52%	-

(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	重庆久满生商贸有限公司	1,804,836.41	20.22%	否
2	重庆新富凯商贸有限公司	548,799.85	6.15%	否
3	无锡市吉昌不锈钢有限公司	451,279.88	5.06%	否
4	重庆系邦物资有限公司	333,184.59	3.73%	否
5	重庆正百物资有限公司	398,219.60	4.46%	否
	合计	3,536,320.33	39.62%	-

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	4,863,528.28	-402,867.64	1,307.23%
投资活动产生的现金流量净额	-208,861.00	-250,730.50	-16.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,319,121.18	867,429.07	-482.64%

现金流量分析：

1、公司 2018 年度经营活动现金流量净额较上年增加 5,266,395.92 元，主要系受公司销售合同及订单增加，收入增加所致；

2、公司 2018 年度筹资活动现金流量净额较上年减少 4,186,550.25 元，主要系 2018 年年度归还贷款，降低余额所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和满足股东利益的同时，积极维护员工个人利益，尽量保障每一位员工的合法权益。同时，与供应商、客户以及利益相关者等维持平等、公平、诚信、稳定的长期合作关系。在报告期末，公司为当地解决就业人员约 15 人，上缴税款 116 万元左右。

三、 持续经营评价

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有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；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，能够勤勉尽责的履行自己的职责；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、控股股东和实际控制人不当控制风险

公司股东杨林直接持有公司 15.30%股份，通过大众机器间接持有 35.70%股份，通过恩卓咨询间接持有 11.47%股份，共计持有公司股票 62.47%。其直接、间接持有公司股票合计能够形成对公司重大事项的 90.30%的表决权。若杨林先生利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司为避免该风险的发生，制定了《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》等相关约束制度，并严格按照制度规范控股股东和实际控制人的行为。同时，公司在制度中还明确表明，未尽事宜，按最新的国家有关法律、法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定执行。

2、资产抵押风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司土地使用权及厂房已被抵押给重庆农村商业银行股份有限公司南川支行。2017 年 1 月 20 日公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签署了《最高额抵押合同》（合同编号南川支行 2017 年高抵字第 2609012017380001 号），将位于南川区东城街道办事处金盛路 5 号的土地及房产（房地证：304 房地证 2015 字第 12363 号和 304 房地证 2015 字第 12364 号）作为抵押物，为公司提供抵押担保。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营必须的土地和房屋建筑物，如果公司未能按期归还银行借款，上述资产可能面临被银行处置的风险，影响公司生产经营活动的正常进行。

应对措施：公司自借款以来，一直按期还款，未出现逾期现象，所抵押的资产均能为公司生产经营提供保障。后期，公司除按期还款外，会努力加大销售收入、加强应收账款的管理、控制日常经营成本，从而实现现金流量的充足，减少借款额度，逐步置换抵押物，降低被处置的风险。

3、市场风险

公司主营业务主要为天然气加气站提供配套设备，其发展与需求与下游行业——天然气加气站行业的发展与需求紧密相关。国家关于天然气加气站行业政策的变化，宏观经济的状况以及天然气加气站行业的固定资产投资均会对天然气加气站设备行业产生影响。

应对措施：公司一直高度重视新技术、新产品的开发和应用，已经部署了一系列新产品研发计划，致力于延伸产业链，增加产品品种和适用领域，除做好、做精现有三大板块天然气设备外，努力开拓其他天然气应用领域的产品市场，力争最大限度地减少天然气加气站设备市场波动给公司带来的经济风险。

4、季节性风险

公司所处行业主要客户以中石油、中石化、中海油等天然气加气站设备运营商为主。这些客户对于系统设备采购遵守严格的预算管理制度，通常上半年制定投资计划，经过方案审查、投资立项申请与审批、招投标、合同签订等程序，下半年执行实施，年底加快执行进度。而公司正常的研发投入、日常固定人工成本及经营支出仍需正常开支，费用支出全年较为均衡。因此公司营业收入的下半年实现和公司全年费用开支极有可能导致公司上半年实现利润较少、甚至为负，在一定程度上增加了公司管理和资金调配的难度。

应对措施：公司除开发新产品来适应新市场的同时，逐步拓展化工、医药等其他行业设备不受季节影响的市场，并利用公司资源对外投资，获取收益，来保障资金的调配的能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,620,000		2,620,000	12.95%

本公司 2016 年 10 月 12 日与四川恒重清洁能源成套装备制造有限公司签订合同，合同编号 JXCGHT2016101201，合同标的为 4 台脱水装置，合同金额 2,620,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，四川恒重清洁能源成套装备制造有限公司单位尚欠本公司价款 2,620,000.00 元。经多次催收未果，本公司向重庆市南川区人民法院提起诉讼，此案正在审理过程中。

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	35,000,000	17,600,000

1、2018年12月18日，公司与中国工商银行股份有限公司南川支行签订《小额贷款借款合同》编号：0310000152-2018年（南川）字00160号，借款人民币100.00万元，借款期限为半年。由股东杨林及其配偶李琼提供保证。该日常性关联交易于2018年5月17日召开的2017年年度股东大会审议通过执行。

2、2018年1月25日，公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订《流动资金借款合同》编号：南川支行2018年公流贷字第2609012018100104号，借款人民币1,210.00万元，借款期限为2018年1月25日至2019年1月24日，并以公司自有房产、土地作为担保抵押。2018年1月20日由股东重庆大众机器有限公司、重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）、杨林、董海宁、范强、熊坤海、谭晓霞、罗权、邓红洁、杨华、颜永兰、黄仲华、周福生和杨林配偶李琼共14位关联方，提供最高额保证。该日常性关联交易于2018年5月19日召开的2017年年度股东大会审议通过执行。

3、2018年8月28日，公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订《流动资金借款合同》编号：南川支行2018年公流贷字第2609012018100110号，借款人民币200.00万元。借款期限为2018年8月28日至2019年8月27日。并以公司自有房产、土地作为担保抵押和由杨林、李琼、杨翔棕、周福生、罗庭碧、董海宁、王玉容、谭晓霞本人拥有的房地产为抵押物。杨林先生为公司股东、董事长、实际控制人，持有本公司股份3,672,000股，持股比例为15.3%；李琼女士为杨林先生的配偶，杨翔棕先生为杨林先生的儿子，均未持有本公司股份；周福生先生为公司股东，持有本公司股份63,000股，持股比例为0.2625%；罗庭碧女士为周福生先生的配偶，未持有本公司股份；董海宁先生为公司股东、持有本公司股份960,000股，持股比例为4%；王玉容女士为董海宁先生的配偶，未持有本公司股份；谭晓霞女士为公司股东、董事，持有本公司股份174,000股，持股比例为0.725%。该日常性关联交易于2018年5月19日召开的2017年年度股东大会审议通过执行。

4、2018年11月7日，公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订《流动资金借款合同》编号：南川支行2018年公流贷字第2609012018100181号，借款人民币200.00万元。借款期限为2018年11月7日至2019年5月6日。并以公司自有房产、土地作为担保抵押和由杨林、李琼、杨翔棕、周福生、罗庭碧、董海宁、王玉容、谭晓霞本人拥有的房地产为抵押物。杨林先生为公司股东、董事长、

实际控制人，持有本公司股份 3,672,000 股，持股比例为 15.3%；李琼女士为杨林先生的配偶，杨翔棕先生为杨林先生的儿子，均未持有本公司股份；周福生先生为公司股东，持有本公司股份 63,000 股，持股比例为 0.2625%；罗庭碧女士为周福生先生的配偶，未持有本公司股份；董海宁先生为公司股东、持有本公司股份 960,000 股，持股比例为 4%；王玉容女士为董海宁先生的配偶，未持有本公司股份；谭晓霞女士为公司股东、董事，持有本公司股份 174,000 股，持股比例为 0.725%。该日常性关联交易于 2018 年 5 月 19 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过执行。

5、2017 年 8 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司南川支行贷给公司的三年期无息借款 50 万元（合同编号：建南委贷 2017008 号；贷款种类：委托贷款）。

（三） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月 19 日签署了《关于避免同业竞争的承诺》，截止本报告披露之日，公司控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员不存在同业竞争的情形。

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

2、规范及减少关联交易的承诺

为避免、减少不必要的关联交易，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月 19 日签署了《规范及减少关联交易的承诺函》，自签署承诺起，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺。

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

3、防止资金占用事项的承诺

2016 年 7 月 5 日公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于防止股东、董事、监事及高级管理人员资金占用事项的承诺》，截止本报告披露日，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺。

上述承诺事项已在《公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，承诺人均严格履行上述承诺，没有任何违背。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房地产权	抵押	25,229,707.93	49.02%	银行贷款
总计	-	25,229,707.93	49.02%	-

公司于 2017 年 1 月 20 日与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签署三年期的《最高额抵押合同》（合同编号南川支行 2017 年高抵字第 2609012017380001 号），将位于南川区东城街道办事处金盛路 5 号的土地及房产（房地证：304 房地证 2015 字第 12363 号和 304 房地证 2015 字第 12364 号）作为抵押物，为公司提供抵押担保。

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	13,918,498	57.99%	5,663,252	19,581,750	81.59%
	其中：控股股东、实际控制人	10,251,332	42.71%	4,666,668	14,918,000	62.16%
	董事、监事、高管	1,285,500	5.36%	-153,750	1,131,750	4.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,081,502	42.01%	-5,663,252	4,418,250	18.41%
	其中：控股股东、实际控制人	7,420,668	30.92%	-7,420,668	0	0%
	董事、监事、高管	3,856,500	16.07%	-461,250	3,395,250	14.15%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-
普通股股东人数						

(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	重庆大众机器有限公司	14,000,000	0	14,000,000	58.33%	0	14,000,000
2	重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	16.67%	0	4,000,000
3	杨林	3,672,000	0	3,672,000	15.30%	2,754,000	918,000
4	董海宁	960,000	0	960,000	4.00%	960,000	0
5	熊坤海	180,000	240,000	420,000	1.75%	315,000	105,000
合计		22,812,000	240,000	23,052,000	96.05%	4,029,000	19,023,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：大众能源的前五名股东中有 2 名自然人股东也是重庆大众机器有限公司的自然人股东，其持股比例分别为：杨林 61.20%、董海宁 16.00%。同时杨林在重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）的出资比例为 68.81%。

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

报告期内，重庆大众机器有限公司持有公司 1400 万股，持股比例为 58.33%，为公司第一大股东、控股股东。其基本情况如下：

公司名称：重庆大众机器有限公司

注册地址：重庆市沙坪坝区凤鸣山 300 号 3 幢 8-12

企业性质：有限责任公司

法定代表人：杨林

注册资本：2,000.00 万元

成立日期：1998 年 5 月 5 日

统一社会信用代码：91500106202831400X

报告期内公司控股股东未发生变动。

报告期后至本报告披露日，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

截止报告期，公司实际控制人为杨林，也为公司法定代表人，其基本情况如下：

杨林，男，1963 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月毕业于西安交通大学，本科学历。1983 年 7 月至 1995 年 4 月，就职于重庆气体压缩机厂，历任技术部助工、工程师、副部长；1995 年 5 月至 1998 年 4 月，就职于重庆联合机器制造有限公司，担任执行董事；1998 年 5 月，就职于重庆大众机器有限公司，担任执行董事；2012 年 8 月至 2015 年 9 月，就职于重庆大众机械设备制造有限公司，担任董事长；2015 年 9 月至今，就职于重庆大众能源设备股份有限公司，担任董事、董事长，任期 3 年。

实际控制人认定依据为：杨林直接持有公司 15.30% 股份，通过重庆大众机器有限公司能够控制公司 58.33% 的表决权，通过重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）能够控制公司 16.67% 的表决权，其直接、间接能够影响公司表决权合计 90.30%，足以实际支配公司、决定公司经营方针。此外，杨林对公司高级管理人员任免有一定影响力，因此认定杨林为公司实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

报告期后至本报告披露日，公司的实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行南川支行	500,000.00	0%	2017.8.29-2020.8.18	否
银行借款	中国工商银行南川支行	500,000.00	8.000%	2017.1.6-2018.1.5	否
银行借款	中国工商银行南川支行	500,000.00	8.000%	2018.1.23-2018.7.22	否
银行借款	中国工商银行南川支行	500,000.00	4.350%	2018.8.8-2019.1.22	否
银行借款	中国工商银行南川支行	1,000,000.00	4.350%	2018.12.18-2019.6.16	否
银行借款	农村商业银行南川支行	2,000,000.00	6.525%	2017.11.14-2018.5.13	否
银行借款	农村商业银行南川支行	2,000,000.00	6.525%	2018.5.11-2018.11.10	否
银行借款	农村商业银行南川支行	2,000,000.00	6.525%	2018.11.7-2019.5.6	否
银行借款	农村商业银行南川支行	4,400,000.00	6.525%	2017.8.23-2018.8.22	否
银行借款	农村商业银行南川支行	2,000,000.00	6.525%	2018.8.28-2019.8.27	否
银行借款	农村商业银行南川支行	12,600,000.00	6.525%	2017.1.24-2018.1.23	否
银行借款	农村商业银行南川支行	12,100,000.00	6.525%	2018.1.25-2019.1.24	否
合计	-	40,100,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
杨林	董事、董事长、总经理	男	1963年2月	本科	2018.9.20—2021.9.19	是
罗权	董事、副董事长	男	1981年1月	中专	2018.9.20—2021.9.19	是
谭晓霞	董事	女	1982年12月	初中	2018.9.20—2021.9.19	是
张贵花	董事	女	1983年3月	中专	2018.9.20—2021.9.19	是
程云霞	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1964年7月	本科	2018.9.20—2021.9.19	是
熊坤海	监事会主席	男	1964年8月	中专	2018.9.20—2021.9.19	是
蒋毅	职工监事	男	1986年1月	大专	2018.9.20—2021.9.19	是
颜永兰	监事	女	1979年8月	大专	2018.9.20—2021.9.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨林	董事、董事长、总经理	3,672,000	0	3,672,000	15.3%	0
罗权	董事、副董事长	156,000	0	156,000	0.65%	0
谭晓霞	董事	174,000	0	174,000	0.73%	0
张贵花	董事	0	0	0	0%	0
程云霞	董事、董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0%	0
熊坤海	监事会主席	180,000	240,000	420,000	1.75%	0
蒋毅	职工监事	0	0	0	0%	0
颜永兰	监事	105,000	0	105,000	0.44%	0
合计	-	4,287,000	240,000	4,527,000	18.87%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
杨林	董事、董事长	换届	董事、董事长、总经理	换届
谭晓霞	董事、总经理	换届	董事	换届
张贵花	职工监事	换届	董事	换届
程云霞	董事、财务负责人	换届	董事、董事会秘书、财务负责人	换届
蒋毅	无	换届	职工监事	换届
颜永兰	无	换届	监事	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

蒋毅，男，1986年1月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于洛阳理工学院，专科学历，助理工程师职称。2008年9月至2012年3月在重庆大众机器有限公司技术部任产品设计员；2014年7月到2015年8月在重庆大众机械设备制造有限公司技术部负责机械设计；2015年9月至2018年1月在重庆大众能源设备股份有限公司技术部负责机械设计；2018年1月至今在重庆大众能源设备股份有限公司担任技术部经理。2018年9月担任职工监事，任期为本届监事会任期届满。

颜永兰，女，1979年8月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月，毕业于重庆大学，计算机会计及统计专业，大专学历。1998年6月至2014年4月，就职于重庆大众机器有限公司，担任财务主管；2014年5月至2015年6月，就职于重庆大众机械设备制造有限公司，担任办公室主任；2015年7月至2016年4月，就职于重庆大众机器有限公司，担任财务主管；2016年5月至2017年3月，就职于重庆大众能源设备股份有限公司，担任审计室主管；2017年6月至今，就职于重庆君泰科技有限公司，担任会计主管。2018年9月换届选举担任监事，任期为本届监事会任期届满。

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	16	12
生产人员	16	21
销售人员	6	5
技术人员	5	5

财务人员	3	2
员工总计	46	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	7
专科	7	7
专科以下	33	31
员工总计	46	45

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司一直以来对员工的薪酬原则是：实行绩效引导的多劳多得工资体系，并保持在同行业、同规模的企业中处于中上水平。为保障每位员工的合法权益，公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方的相关法律、法规，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

2、员工培训计划

公司为培养一专多能的复合型人才，制定了一套完善的培训管理体系，严格按照公司的《人力资源控制程序》实施培训和考核。公司严格根据培训计划组织实施，全面学习本岗位知识，熟练掌握本岗位技能，了解和熟悉相关岗位的知识技能。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

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

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已有的治理制度包括：《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》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露事务管理办法》、《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、“三会”议事规则等法律、法规要求，执行事务活动及决策程序，保证每一位股东应有的权力，能够依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。董事、监事会成员的选举也是严格按照相关规定及程序，民主选举产生，人员数量及人员结构符合法律、法规规定，能够有效、合理的行使应有的权力、义务、责任。公司经营管理层，制定了《总经理工作细则》等一系列的内控制

度，对于外来风险有一定的预防和抵御能力，并能使公司健康、稳定的不断发展。

综合以上机制的建立，公司非常注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立有《重大信息内部报告制度》，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司的“重要会议、重大交易、重大关联交易、重大事件、重大风险、重大变更”等事项上，均按规范操作，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

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	审议通过了《关于公司向重庆农村商业银行南充支行申请借款的议案》《2017年度董事会工作报告的议案》、《2017年度总经理工作报告的议案》、《2017年年度报告及摘要的议案》、《2017年度财务决算报告的议案》、《2018年度财务预算报告的议案》、《2017年度利润分配方案的议案》、《关于预计2018年向银行申请借款的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘2018年会计师事务所的议案》、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》《关于公司车辆处置的议案》、《关于公司购置车辆的议案》《2018年半年度报告》《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于提议召开2018年第三次临时股东大会的议案》《关于选举杨林先生为第二届董事会董事长的议案》、《关于选举罗权先生为第二届董事会副董事长

		的议案》、《关于聘任杨林先生为公司总经理的议案》、《关于聘任程云霞女士为公司董事会秘书及财务负责人的议案》《关于公司向重庆农村商业银行南川支行申请借款的议案》
监事会	5	审议通过了《关于变更监事的议案》《2017年度监事会工作报告的议案》、《2017年年度报告及摘要的议案》、《2017年度财务决算报告的议案》、《2018年度财务预算报告的议案》、《2017年度利润分配方案的议案》、《关于预计2018年向银行申请借款的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》《2018年半年度报告》《关于非职工监事成员换届选举的议案》《关于选举第二届监事会主席的议案》
股东大会	4	审议通过了《2017年度董事会工作报告的议案》、《2017年度监事会工作报告的议案》、《2017年年度报告及摘要的议案》、《2017年度财务决算报告的议案》、《2018年度财务预算报告的议案》、《2017年度利润分配方案的议案》、《关于用盈余公积弥补亏损的议案》、《关于预计2018年向银行申请借款的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘2018年会计师事务所的议案》《关于公司向重庆农村商业银行南川支行申请借款的议案》《关于变更董事的议案》、《关于变更监事的议案》《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于非职工监事成员换届选举的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，历次股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《公司章程》要求召集、召开，会议提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律程序，未出现违法、违规现象。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了完善的“三会一层”治理结构，各机构能够严格的按照相关法律法规、规章制度行使各自的权力和义务，未出现重大违规行为。董监高及相关决策人员提高了法律意识，对规范管理、合法经营有了更深的认识，能够按照现行规范，勤勉尽责，完成公司生产经营任务。公司还将不断的建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司能够按照《公司章程》、《投资者关系管理办法》中的要求，充分保障投资者的合法权益及知情权，严格遵循合法合规披露信息、机会均等、诚实守信的原则，通过定期报告与临时报告、股东大会、一对一沟通、现场参观、电子邮件和电话咨询的方式，真实、准确、完整的传递公司信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在业务方面完全独立，不受任何一方牵制、管控。公司具备自己独立的采购、管理、销售、财务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关

系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，公司办公室负责独立进行劳动、人事和工资管理等人事管理相关工作。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立

公司合法拥有与经营有关的土地、房屋、设备、知识产权、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，并拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、账务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员、财务负责人，并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

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，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司严格执行经营风险相关的制度，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、事后总结等措施，未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

在报告期内，公司相关人员能够按照法律、法规履行职责与义务，未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天衡审字【2019】01132
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	王强、吴广友
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

天衡审字（2019）01132号

重庆大众能源设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆大众能源设备股份有限公司(以下简称大众能源)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了大众能源 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

大众能源管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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

大众能源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，大众能源管理层负责评估大众能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大众能源、终止运营或别无其他现实的选择。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大众能源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告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大众能源不能持续经营。

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。

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。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴广友

中国·南京

2019年4月17日

中国注册会计师：王强

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,872,631.97	537,085.87
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	注释 2	9,070,940.77	10,840,063.77
其中：应收票据		2,600,000.00	164,521.00
应收账款		6,470,940.77	10,675,542.77
预付款项	注释 3	1,125,633.98	489,449.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	184,957.30	84,275.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	6,689,369.33	3,814,717.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	20,108.40	16,037.73
流动资产合计		18,963,641.75	15,781,629.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 7	28,521,253.93	30,108,111.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 8	3,850,400.79	3,937,938.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	128,645.97	198,605.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,500,300.69	34,244,655.05
资产总计		51,463,942.44	50,026,284.23
流动负债：			
短期借款	注释 10	17,100,000.00	19,041,666.63
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	注释 11	4,753,617.34	5,094,660.28
其中：应付票据			
应付账款		4,753,617.34	5,094,660.28
预收款项	注释 12	6,649,793.00	587,900.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 13	218,967.30	195,661.01
应交税费	注释 14	145,387.47	120,092.06
其他应付款	注释 15	723,280.34	553,574.38
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			

流动负债合计		29,591,045.45	25,593,554.36
非流动负债：			
长期借款	注释 16	334,000.00	500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 17	1,304,962.47	1,448,313.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,638,962.47	1,948,313.51
负债合计		31,230,007.92	27,541,867.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 18	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 19	921,581.76	921,581.76
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	注释 20	-4,687,647.24	-2,437,165.40
归属于母公司所有者权益合计		20,233,934.52	22,484,416.36
少数股东权益			
所有者权益合计		20,233,934.52	22,484,416.36
负债和所有者权益总计		51,463,942.44	50,026,284.23

法定代表人：杨林主管会计工作负责人：杨林会计机构负责人：程云霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,321,133.64	8,819,528.39
其中：营业收入	注释 21	12,321,133.64	8,819,528.39
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,719,849.07	13,717,756.35
其中：营业成本	注释 21	8,271,756.43	6,255,417.06
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	注释 22	401,214.04	384,174.77
销售费用	注释 23	1,969,815.78	872,591.07
管理费用	注释 24	3,489,530.82	4,290,023.08
研发费用			
财务费用	注释 25	1,283,342.56	1,287,634.37
其中：利息费用		1,211,454.55	1,274,237.56
利息收入		1,731.46	1,461.62
资产减值损失	注释 26	304,189.44	627,916.00
加：其他收益	注释 28	151,394.04	496,971.87
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 27	13,342.07	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,233,979.32	-4,401,256.09
加：营业外收入	注释 30	1,067,378.41	375,060.44
减：营业外支出	注释 31	13,921.69	18,809.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,180,522.6	-4,045,005.16
减：所得税费用	注释 32	69,959.24	-94,187.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,250,481.84	-3,950,817.76
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）		-2,250,481.84	-3,950,817.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,250,481.84	-3,950,817.76
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,250,481.84	-3,950,817.76
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.16

法定代表人：杨林主管会计工作负责人：杨林会计机构负责人：程云霞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,737,309.41	11,993,473.00
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	注释 33	1,151,747.49	1,022,292.30
经营活动现金流入小计		20,889,056.90	13,015,765.30
购买商品、接受劳务支付的现金		9,172,203.76	6,864,081.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,768,366.41	3,011,940.00
支付的各项税费		1,155,846.71	1,555,186.71
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	2,929,111.74	1,987,424.80
经营活动现金流出小计		16,025,528.62	13,418,632.94
经营活动产生的现金流量净额		4,863,528.28	-402,867.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,139.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,139.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,000.00	250,730.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		275,000.00	250,730.50
投资活动产生的现金流量净额		-208,861.00	-250,730.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,100,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,100,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,207,666.63	18,858,333.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,211,454.55	1,274,237.56
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	注释 33		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		23,419,121.18	21,132,570.93
筹资活动产生的现金流量净额		-3,319,121.18	867,429.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,335,546.10	213,830.93
加：期初现金及现金等价物余额		537,085.87	323,254.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,872,631.97	537,085.87

法定代表人：杨林主管会计工作负责人：杨林会计机构负责人：程云霞

(四) 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	24,000,000.00				921,581.76						-2,437,165.40		22,484,416.36
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	24,000,000.00				921,581.76						-2,437,165.40		22,484,416.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,250,481.84		-2,250,481.84
（一）综合收益总额											-2,250,481.84		-2,250,481.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	24,000,000.00				921,581.76						-4,687,647.24		20,233,934.52

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	24,000,000.00				921,581.76				151,365.24		1,362,287.12		26,435,234.12
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	24,000,000.00			921,581.76			151,365.24	1,362,287.12			26,435,234.12	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-151,365.24	-3,799,452.52			-3,950,817.76	
(一)综合收益总额								-3,950,817.76			-3,950,817.76	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转							-151,365.24	151,365.24				
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										-151,365.24		151,365.24	
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额													

法定代表人：杨林主管会计工作负责人：杨林会计机构负责人：程云霞

重庆大众能源设备股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

重庆大众能源设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为重庆大众机械设备制造有限公司,根据发起人协议及公司章程,重庆大众机械设备制造有限公司整体变更为股份有限公司,并更名为重庆大众能源设备股份有限公司。本公司于 2015 年 10 月 15 日换领了重庆市工商行政管理局南川区分局颁发的企业法人营业执照,注册号 91500119051706265T,注册地址为重庆市南川区东城街道办事处金盛路 5 号。现公司办公地址位于重庆市南川区工业园。

本公司主要产品或服务为压缩气体净化设备、局域管网供气系统成套设备的设计、制造、安装（须经审批的经营项目,取得审批后方可从事经营）; 第一类压力容器、第二类低、中压力容器的设计、制造、安装（含固定式真空绝热深冷压力容器）。GC2 类压力管道的安装、改造、修理（按许可证核定事项从事经营）。通用机械、化工机械、制药机械的设计、制造及安装（国家有专项规定的除外）; 销售: 锅炉零配件、金属材料（不含稀贵金属）、普通机械、电气机械及器材、五金交电。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

5、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

④金融资产减值

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

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、应收票据及应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或 金额标准	金额在 100 万元以上（含）
----------------------	-----------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

A、采用账龄分析法计提坏账准备

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)		
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

B、采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

7、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、产成品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用移动加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

8、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：

- (一) 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；
- (二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	5.00	2.50-3.33

机器设备	平均年限法	5.00、0.00	10.00-33.33
运输设备	平均年限法	5.00、0.00	20.00-33.33
办公设备	平均年限法	5.00、0.00	20.00-33.33

10、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内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。

11、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命(年)	依据
土地使用权	50.00	法定年限
专利权	10.00	法定年限

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并

按其使用寿命进行摊销。

12、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

14、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补

助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。递延收益在相关资产使用寿命内按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

16、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

17、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对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，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	2018年5月1日前 17.00% 2018年5月1日后 16.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
房产税	房产原值* (1-扣除率)	1.20%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	3.00%

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局海关总署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)、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告[2012]12号)的有关规定，并经重庆市南川区国家税务局审核确认，公司企

业所得税按设在西部地区的鼓励产业企业减按 15.00%的税率征收。

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2018 年 12 月 31 日为截止日，金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,590.07	17,425.28
银行存款	1,868,041.90	519,660.59
合计	1,872,631.97	537,085.87

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,600,000.00	164,521.00
应收账款	6,470,940.77	10,675,542.77
合计	9,070,940.77	10,840,063.77

（一）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,600,000.00	164,521.00
合计	2,600,000.00	164,521.00

2. 期末公司已背书或贴现且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	3,323,751.80	
合计	3,323,751.80	

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,620,000.00	35.77	555,000.00	21.18	2,065,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,705,069.00	64.23	299,128.23	6.36	4,405,940.77
其中：账龄分析法组合	4,705,069.00	64.23	299,128.23	6.36	4,405,940.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,325,069.00	100.00	854,128.23	—	6,470,940.77

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	11,228,518.15	95.49	552,975.38	4.92	10,675,542.77
其中：账龄分析法组合	11,228,518.15	94.49	552,975.38	4.92	10,675,542.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	530,000.00	4.51	530,000.00	100.00	
合计	11,758,518.15	100.00	1,082,975.38	—	10,675,542.77

2. 应收账款分类披露

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
四川恒重清洁能源成套装备	2,620,000.00	555,000.00	21.18	按可收回金额计提

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
制造有限公司				
合计	2,620,000.00	555,000.00		

(2) 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	2,114,727.00		
1—2 年	1,094,509.50	54,725.48	5.00
2—3 年	1,159,637.50	115,963.75	10.00
3—4 年	158,445.00	31,689.00	20.00
4—5 年	162,000.00	81,000.00	50.00
5 年以上	15,750.00	15,750.00	100.00
合计	4,705,069.00	299,128.23	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 301,152.85 元，核销 530,000.00 元。

4. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	530,000.00

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
自贡山川气体压缩机有限公司	货款	530,000.00	已破产清算	董事会决议	否
合计		530,000.00			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
------	------	------------------	---------

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
四川恒重清洁能源成套装备制造有限公司	2,620,000.00	35.77	555,000.00
重庆气体压缩机厂有限责任公司	639,730.00	8.73	9,985.25
美中能源有限公司	280,843.50	3.83	16,190.35
自贡通达机器制造有限公司	278,300.00	3.80	
山东彤运天然气有限公司	263,000.00	3.59	1,650.00
合计	4,081,873.50	55.72	582,825.60

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,105,899.05	98.25	445,754.00	91.07
1至2年	7,063.10	0.63	28,817.07	5.89
2至3年	4,887.61	0.43	10,008.17	2.04
3年以上	7,784.22	0.69	4,870.07	1.00
合计	1,125,633.98	100.00	489,449.31	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
四川汉驭空间钢结构有限公司	700,000.00	62.19	一年以内	货未到
简阳大川容器有限公司	124,090.91	11.02	一年以内	货未到
重庆华川油建装备制造(集团)有限公司	75,344.83	6.69	一年以内	货未到
江苏正通金属封头有限公司	68,733.76	6.11	一年以内	货未到
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司涪陵南川经营部	25,305.61	2.25	一年以内	货未到
合计	993,475.11	88.26		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	184,957.30	84,275.00
合计	184,957.30	84,275.00

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	185,907.30	100.00	950.00	0.51	184,957.30
其中：账龄分析法组合	6,250.00	3.36	950.00	15.20	5,300.00
无风险组合	179,657.30	96.64			179,657.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	185,907.30	100.00	950.00	—	184,957.30

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	84,750.00	100.00	475.00	0.56	84,275.00
其中：账龄分析法组合	6,250.00	7.37	475.00	7.60	5,775.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合	78,500.00	92.63			78,500.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	84,750.00	100.00	475.00	—	84,275.00

2. 其他应收款分类说明

(1) 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—2 年			
2—3 年	3,000.00	300.00	10.00
3—4 年	3,250.00	650.00	20.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	6,250.00	950.00	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金及押金	75,207.30		
员工的备用金	104,450.00		
合计	179,657.30		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 475.00 元。

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的比例(%)	坏账准备期末余额
简华	备用金	50,000.00	1年以内	30.12	
		6,000.00	2-3年		
云南招标股份有限公司重庆分公司	保证金	50,000.00	1年以内	26.90	
中船重工物资贸易集团有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	10.76	
周伟	备用金	20,000.00	1-2年	10.76	
游宇	备用金	5,000.00	1-2年	3.23	
		1,000.00	2-3年		
合计		152,000.00		81.77	

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,180,569.67		3,180,569.67	2,336,977.31		2,336,977.31
库存商品	3,511,361.25	2,561.59	3,508,799.66	1,718,324.56	240,584.37	1,477,740.19
合计	6,691,930.92	2,561.59	6,689,369.33	4,055,301.87	240,584.37	3,814,717.50

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
库存商品	240,584.37	2,561.59			240,584.37		2,561.59
合计	240,584.37	2,561.59			240,584.37		2,561.59

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	20,108.40	16,037.73

项目	期末余额	期初余额
合计	20,108.40	16,037.73

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	28,521,253.93	30,108,111.09
固定资产清理		
合计	28,521,253.93	30,108,111.09

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	29,077,611.42	5,672,993.66	831,227.35	632,377.58	36,214,210.01
2. 本期增加金额			274,433.96		274,433.96
购置			274,433.96		274,433.96
3. 本期减少金额			337,987.18		337,987.18
处置或报废			337,987.18		337,987.18
4. 期末余额	29,077,611.42	5,672,993.66	767,674.13	632,377.58	36,150,656.79
二. 累计折旧					
1. 期初余额	2,806,982.26	2,175,002.79	619,900.32	504,213.55	6,106,098.92
2. 本期增加金额	783,492.48	800,069.16	159,264.63	65,667.92	1,808,494.19
本期计提	783,492.48	800,069.16	159,264.63	65,667.92	1,808,494.19
3. 本期减少金额			285,190.25		285,190.25
处置或报废			285,190.25		285,190.25
4. 期末余额	3,590,474.74	2,975,071.95	493,974.70	569,881.47	7,629,402.86
三. 减值准备					
四. 账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 期末账面价值	25,487,136.68	2,697,921.71	273,699.43	62,496.11	28,521,253.93
2. 期初账面价值	26,270,629.16	3,497,990.87	211,327.03	128,164.03	30,108,111.09

注释8. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	4,261,850.00	23,009.85	4,284,859.85
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,261,850.00	23,009.85	4,284,859.85
二. 累计摊销			
1. 期初余额	340,947.84	5,973.26	346,921.10
2. 本期增加金额	85,236.99	2,300.97	87,537.96
本期计提	85,236.99	2,300.97	87,537.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	426,184.83	8,274.23	434,459.06
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	3,835,665.17	14,735.62	3,850,400.79
2. 期初账面价值	3,920,902.16	17,036.59	3,937,938.75

注释9. 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	857,639.82	128,645.97	1,324,034.74	198,605.21
合计	857,639.82	128,645.97	1,324,034.74	198,605.21

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,331,786.52	3,709,607.51
合计	6,331,786.52	3,709,607.51

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	期初余额	备注
2019			
2020			
2021			
2022	3,709,607.51	3,709,607.51	
2023	2,622,179.01		
合计	6,331,786.52	3,709,607.51	

注释10. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,100,000.00	19,000,000.00
保证借款		41,666.63
信用借款	1,000,000.00	
合计	17,100,000.00	19,041,666.63

短期借款分类的说明：

(1) 2018年1月25日，本公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订南川支行2018年公流贷字第2609012018100104号《流动资金借款合同》，借款金额为1,210.00万元，借款到期日为2019年1月24日。以杨翔棕、李琼、周福生、罗庭碧、王玉容、董海宁、杨林及大众能源拥有的房地产权作为抵押物，提供最高额抵押担保。

(2) 2018年8月28日，本公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订南川支行2018年公流贷字第2609012018100110号《流动资金借款合同》，借款金额为200.00万元，借款到期日为2019年8月27日。以杨翔棕、李琼、周福生、罗庭碧、王玉容、董海宁、杨林及大众能源拥有的房地产权作为抵押物，提供最高额抵押担保。

(3) 2018年11月7日，本公司与重庆农村商业银行股份有限公司南川支行签订南川

支行 2018 年公流贷字第 2609012018100181 号《流动资金借款合同》，借款金额为 200.00 万元，借款到期日为 2019 年 5 月 6 日。以杨翔棕、李琼、周福生、罗庭碧、王玉容、董海宁、杨林及大众能源拥有的房地产权作为抵押物，提供最高额抵押担保。

(4) 2018 年 12 月 18 日，本公司与中国工商银行股份有限公司南川支行签订 0310000152-2018 年（南川）字 00160 号《网上小额贷款借款合同》，借款金额为 100.00 万元，借款到期日为 2019 年 6 月 16 日。

注释11. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	4,753,617.34	5,094,660.28
合计	4,753,617.34	5,094,660.28

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,239,304.55	4,460,154.66
应付工程款	64,440.00	64,440.00
其他	449,872.79	570,065.62
合计	4,753,617.34	5,094,660.28

1. 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额的比例(%)	账龄
自贡诺力斯百盛压缩机有限公司	153,828.08	11.82	1 年以内
	152,892.30		1-2 年
	255,301.92		2-3 年
重庆沈阀机电设备有限公司	300,260.59	11.54	1 年以内
	91,036.75		1-2 年
	157,091.68		2-3 年
孙孝华	128,550.00	5.89	1 年以内
	111,450.00		1-2 年
	40,100.00		2-3 年

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额的比例(%)	账龄
重庆融信标准件有限公司	175,219.46	5.78	1年以内
	38,502.25		1-2年
	61,032.36		2-3年
重庆新富凯商贸有限公司	241,804.76	5.09	1年以内
合计	1,907,070.15	40.12	

注释12. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	6,649,793.00	587,900.00
合计	6,649,793.00	587,900.00

2. 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

单位名称	期末余额	占预收款项期末余额的比例(%)	账龄
重庆国际复合材料股份有限公司	2,535,038.00	38.12	1年以内
凯添能源装备有限公司	1,425,000.00	21.43	1年以内
沁水县程通煤层气开发有限公司	896,000.00	13.47	1年以内
武汉齐达康环保科技股份有限公司	727,800.00	10.94	1年以内
山西达辰能源有限公司	252,000.00	3.79	1年以内
合计	5,835,838.00	87.75	

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	195,661.01	2,679,100.96	2,655,794.67	218,967.30
离职后福利-设定提存计划		112,571.74	112,571.74	
合计	195,661.01	2,791,672.70	2,768,366.41	218,967.30

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	195,661.01	2,482,277.24	2,458,970.95	218,967.30
职工福利费		91,273.16	91,273.16	
社会保险费		94,553.86	94,553.86	
其中：基本医疗保险费		85,601.59	85,601.59	
工伤保险费		7,867.72	7,867.72	
生育保险费		1,084.55	1,084.55	
工会经费和职工教育经费		10,996.70	10,996.70	
合计	195,661.01	2,679,100.96	2,655,794.67	218,967.30

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		108,072.00	108,072.00	
失业保险费		4,499.74	4,499.74	
合计		112,571.74	112,571.74	

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	79,067.86	53,246.75
企业所得税	55,638.69	55,638.69
个人所得税	2,298.30	4,817.01
城市维护建设税	4,889.86	3,727.27
教育费附加	2,095.66	1,597.40
地方教育费附加	1,397.10	1,064.94
合计	145,387.47	120,092.06

注释15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	723,280.34	553,574.38
合计	723,280.34	553,574.38

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
中介机构费	300,000.00	283,333.33
其他	423,280.34	270,241.05
合计	723,280.34	553,574.38

2. 按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	期末余额	占其他应付款期末余额的比例(%)	账龄
西南证券股份有限公司	300,000.00	41.48	1年以内
王云	90,475.50	12.51	1年以内
罗权	82,143.50	11.36	1年以内
熊坤海	70,426.00	9.74	1年以内
谭晓霞	59,562.00	8.23	1年以内
合计	602,607.00	83.32	

注释16. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	334,000.00	500,000.00
合计	334,000.00	500,000.00

2017年8月11日, 本公司作为借款人与委托贷款人重庆市南川区生产力促进中心、代理人中国建设银行股份有限公司南川支行签订建南委贷2017008号《委托贷款合同》, 约定借款期限三年, 即从2017年8月29日起至2020年8月18日。

注释17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,448,313.51		143,351.04	1,304,962.47	财政拨款
合计	1,448,313.51	—	—	1,304,962.47	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改搬迁项目	834,166.75		129,999.96		704,166.79	与资产相关
项目基础建设费的补贴	614,146.76		13,351.08		600,795.68	与资产相关
合计	1,448,313.51		143,351.04		1,304,962.47	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 143,351.04 元。

注释18. 股本

项目	期初余额	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	
股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00

注释19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	921,581.76			921,581.76
合计	921,581.76			921,581.76

注释20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-2,437,165.40	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-2,437,165.40	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,250,481.84	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		

项目	金额	提取或分配比例(%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-4,687,647.24	

注释21. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,321,133.64	8,271,756.43	8,819,528.39	6,255,417.06

2. 主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
压缩天然气净化设备	8,955,407.59	6,383,094.51	6,375,655.99	4,499,367.83
液化天然气储存设备	2,311,394.30	1,531,151.61	1,660,292.69	1,449,326.77
零配件	644,183.64	241,010.31	783,579.71	306,722.46
安装、维修服务	410,148.11	116,500.00		
合计	12,321,133.64	8,271,756.43	8,819,528.39	6,255,417.06

注释22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	205,299.34	205,299.34
土地使用税	99,000.00	99,000.00
城市维护建设税	54,126.37	44,511.86
教育费附加	23,197.03	19,076.50

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	15,464.68	12,717.67
印花税	3,874.48	3,569.40
环境保护税	252.14	
合计	401,214.04	384,174.77

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,307,587.06	374,259.25
职工薪酬	206,530.52	
运费	184,437.77	197,545.54
招待费用	140,293.46	78,875.82
办公杂费	49,718.84	58,518.14
其他	63,460.52	163,392.32
商品维修费	17,787.61	
合计	1,969,815.78	872,591.07

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,666,526.89	2,119,771.27
办公费	719,669.76	907,794.79
固定资产折旧	591,773.68	734,760.64
车辆耗费	213,566.69	241,580.01
差旅费	118,614.63	89,508.82
无形资产摊销	87,537.96	87,537.96
业务招待费	27,042.07	47,673.87
其他	64,799.14	61,395.72
合计	3,489,530.82	4,290,023.08

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,211,454.55	1,274,237.56

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	1,731.46	1,461.62
其他	73,619.47	14,858.43
合计	1,283,342.56	1,287,634.37

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	301,627.85	387,331.63
存货跌价损失	2,561.59	240,584.37
合计	304,189.44	627,916.00

注释27. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	151,394.04	496,971.87
合计	151,394.04	496,971.87

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
贷款贴息		353,620.83	与收益相关
技改搬迁项目	129,999.96	129,999.96	与资产相关
项目基础建设费的补贴	13,351.08	13,351.08	与资产相关
稳岗补贴款	4,763.00		与收益相关
研发投入补助经费	3,000.00		与收益相关
航税维护费	280.00		与收益相关
合计	151,394.04	496,971.87	

注释28. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	8,043.00	8,043.00	详见附注五注释27

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入营业外收入的政府补助	1,000,000.00	1,000,000.00	详见附注五注释 30
合计	1,008,043.00	1,008,043.00	

注释29. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	13,342.07	
合计	13,342.07	

注释30. 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
与日常活动无关的政府补助	1,000,000.00	359,044.00	1,000,000.00
其他	67,378.41	16,016.44	67,378.41
合计	1,067,378.41	375,060.44	1,067,378.41

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
2018 年拟上市重点培育企业财政奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
民营经济发展资金补助		200,000.00	与收益相关
专项补贴收入（应用技术研究与开发）		100,000.00	与收益相关
科技型企业创新奖励		20,000.00	与收益相关
专利资助奖		16,000.00	与收益相关
个税、社保补贴等		23,044.00	与收益相关
合计	1,000,000.00	359,044.00	

注释31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
盘亏损失		9,285.71	

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金	13,921.69	9,523.80	13,921.69
合计	13,921.69	18,809.51	13,921.69

注释32. 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		
递延所得税费用	69,959.24	-94,187.40
合计	69,959.24	-94,187.40

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	-2,180,522.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-327,078.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	3,710.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	393,326.85
所得税费用	69,959.24

注释33. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,731.46	1,461.62
除税费返还外的其他政府补助收入	1,007,763.00	712,364.83
罚款收入	67,378.41	
往来收款	71,646.94	308,465.85
合计	1,151,747.49	1,022,292.30

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	2,915,190.05	1,977,901.00
税收滞纳金	13,921.69	9,523.80
合计	2,929,111.74	1,987,424.80

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

注释34. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,250,481.84	-3,950,817.76
加：资产减值准备	304,189.44	627,916.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,808,494.19	1,959,658.88
无形资产摊销	87,537.96	87,537.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,342.07	
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）	1,211,454.55	1,274,237.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	69,959.24	-94,187.40
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）	-2,877,213.42	-363,143.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	730,628.18	1,655,619.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,935,653.09	-1,456,337.94

项目	本期金额	上期金额
其他（递延收益的摊销）	-143,351.04	-143,351.04
经营活动产生的现金流量净额	4,863,528.28	-402,867.64
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	1,872,631.97	537,085.87
减：现金的期初余额	537,085.87	323,254.94
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	1,335,546.10	213,830.93

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,872,631.97	537,085.87
其中：库存现金	4,590.07	17,425.28
可随时用于支付的银行存款	1,868,041.90	519,660.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,872,631.97	537,085.87

注释35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	21,394,042.76	贷款抵押
无形资产	3,835,665.17	贷款抵押

项目	余额	受限原因
合计	25,229,707.93	

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 55.72%(2017 年：58.11%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,872,631.97	1,872,631.97	1,872,631.97			
应收票据	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00			
应收账款	6,470,940.77	7,325,069.00	6,470,940.77			
其他应收款	184,957.30	185,907.30	184,957.30			
金融资产小计	11,128,530.04	11,983,608.27	11,128,530.04			
短期借款	17,100,000.00	17,100,000.00	17,100,000.00			
应付账款	4,753,617.34	4,753,617.34	4,753,617.34			
长期借款	334,000.00	334,000.00	167,000.00	167,000.00		
金融负债小计	22,187,617.34	22,187,617.34	22,020,617.34	167,000.00		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	537,085.87	537,085.87	537,085.87			
应收票据	164,521.00	164,521.00	164,521.00			
应收账款	10,675,542.77	11,758,518.15	10,675,542.77			
其他应收款	84,275.00	84,750.00	84,275.00			
金融资产小计	11,461,424.64	12,544,875.02	11,461,424.64			
短期借款	19,041,666.63	19,041,666.63	19,041,666.63			
应付账款	5,094,660.28	5,094,660.28	5,094,660.28			
长期借款	500,000.00	500,000.00	166,000.00	167,000.00	167,000.00	
金融负债小计	24,636,326.91	24,636,326.91	24,302,326.91	167,000.00	167,000.00	

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
重庆大众机器有限公司	沙坪坝区	压力管道的设计、制造	2,000.00	58.33	58.33

(1) 本公司最终控制方为自然人杨林。

2、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
范强	股东
杨林	股东
董海宁	股东
熊坤海	股东
谭晓霞	股东
罗权	股东
杨华	股东
颜永兰	股东
周福生	股东
重庆恩卓企业管理咨询中心（有限合伙）	股东

3、关联方交易

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司股东及其家人自有房产	12,100,000.00	2017-1-20	2020-1-19	否
公司股东及其家人自有房产	2,000,000.00	2017-1-20	2020-1-19	否
公司股东及其家人自有房产	2,000,000.00	2017-1-20	2020-1-19	否
合计	16,100,000.00			

关联担保情况说明：

A、公司股东周福生、董海宁、杨林及其家人杨翔棕、李琼、罗庭碧、王玉荣对公司与重庆市农商行股份有限公司南川支行签订的 2018 年公流贷字第 2609012018100104 号《流动资金借款合同》以其自有房产作为抵押物提供抵押担保，借款 1,210.00 万元。

B、公司股东周福生、董海宁、杨林及其家人杨翔棕、李琼、罗庭碧、王玉荣对公司与重庆市农商行股份有限公司南川支行签订的 2018 年公流贷字第 2609012018100110 号《流动资金借款合同》以其自有房产作为抵押物提供抵押担保，借款 200.00 万元。

C、公司股东周福生、董海宁、杨林及其家人杨翔棕、李琼、罗庭碧、王玉荣对公司与重庆市农商行股份有限公司南川支行签订的 2018 年公流贷字第 2609012018100181 号《流动资金借款合同》以其自有房产作为抵押物提供抵押担保，借款 200.00 万元。

(2) 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	648,990.00	762,109.00

(3) 关联方应收应付款项

① 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款		212,131.50	
	罗权	82,143.50	
	熊坤海	70,426.00	
	谭晓霞	59,562.00	

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

除上述重大资产抵押事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

1、重大诉讼、仲裁、承诺

(1) 本公司 2016 年 10 月 12 日与四川恒重清洁能源成套装备制造有限公司签订合同，合同编号 JXCGHT2016101201，合同标的为 4 台脱水装置，合同金额 2,620,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，四川恒重清洁能源成套装备制造有限公司单位尚欠本公司价款 2,620,000.00 元。经多次催收未果，本公司向重庆市南川区人民法院提起诉讼，截至本财务

报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

十一、补充资料

1、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	13,342.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,151,394.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,456.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,218,192.83	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.54	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.25	-0.14	-0.14

说明：加权平均净资产收益率= $P/(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ ，其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

重庆大众能源设备股份有限公司

二〇一九年四月十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室