



圣新能源

NEEQ : 837809

福建省圣新能源股份有限公司
(Fujian Shengxin Energy Corporation)



年度报告

2018

公司年度大事记

1. 2018 年 8 月 11 日，因公司第一届董事会、第一届监事会即将届满，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，选举出第二届董事会、第二届监事会成员。2018 年 8 月 17 日，经公司第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议选举产生公司董事长、监事会主席，并续聘公司总经理、副总经理、董事会秘书兼财务总监。

2. 2018 年 8 月 31 日，公司经福建省科学技术厅、福建省经济与信息化委员会、福建省财政厅共同认定为“福建省级高新技术企业”。2018 年，公司新获得实用新型专利 4 项，累计已取得 22 项实用新型专利。

3. 2018 年 3 月，公司获得中共浦城县委和浦城县人民政府颁发的《2017 年度纳税金牌企业》荣誉称号。



4. 2018 年 5 月，公司通过工信部两化融合管理体系评定。



5. 截止 2018 年年底，公司二期项目设备安装已经完成，即将开始运行调试。



6. 截止 2018 年年底，公司 LNG 加气站已经开始运营，并对外开展汽车加气业务。



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	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、本公司或圣新能源	指	福建省圣新能源股份有限公司
主办券商、华福证券	指	华福证券有限责任公司
会计师、华兴会所	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	福建省圣新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	福建省圣新能源股份有限公司董事会
监事会	指	福建省圣新能源股份有限公司监事会
本期或报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期或上年	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
圣农实业	指	福建省圣农实业有限公司
圣农集团	指	福建圣农控股集团有限公司，系原福建省圣农实业有限公司更名
圣农发展（浦城）	指	福建圣农发展（浦城）有限公司
欧圣实业（福建）	指	欧圣实业（福建）有限公司
浦城海圣	指	浦城县海圣饲料有限公司
圣农食品	指	福建圣农食品有限公司
华圣地产	指	福建华圣地产有限公司
恒冰物流	指	福建恒冰物流有限公司
丰圣农业	指	福建丰圣农业有限公司
圣维科技	指	福建圣维生物科技有限公司
美其乐餐饮	指	福建省美其乐餐饮有限公司
CCER	指	国家核证自愿减排量。自愿减排项目减排量经备案后，在国家登记簿登记并在经备案的交易机构内交易
LNG	指	液化天然气。主要成分是甲烷。

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。

公司负责人傅芬芳、主管会计工作负责人张永亮及会计机构负责人（会计主管人员）陈竑喆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

福建华兴会计师事务所（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
1、原材料供应不足的风险	公司生产电力的主要原材料为鸡粪，目前主要向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购，原材料采购的集中度高。同时，鸡粪相较于秸秆、木屑等其他生物质材料价格更低，因此公司的毛利率与其他生物质发电企业相比处于较高水平。若关联方出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少，公司为维持现有产能，需通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，将对公司的盈利水平产生不利影响。
2、生物质发电项目上网定价政策变动的风险	生物质发电项目上网电价实行政府定价，电价标准由各省脱硫燃煤机组标杆上网电价加补贴电价组成。补贴电价由国家发改委、财政部统筹拨付，公司对该笔应收账款未计提坏账准备，若款项最终无法取得，将对公司当期损益产生较大影响；同时，若国家对生物质发电行业的扶持政策进行调整，也将对公司的经营业绩和利润水平产生不利影响。
3、技术人员流失的风险	公司拥有较为成熟的生产工艺流程，技术团队由经验丰富的人员组成，发电环节的员工均经过了严格充分的岗前培训。由于以鸡粪作为燃料的生物质发电企业在国内数量极少，具有较高的技术壁垒，具备相关经验技术的人员较稀缺，如果出现技术人员流失的情况，将对公司经营生产造成一定影响。
4、控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为傅光明、傅芬芳、傅露芳三人，傅光明通过圣农集团间接持有公司 43,750,000 股，占公司股份总数的 43.75%，傅芬芳通过圣农集团间接持有公司 6,250,000 股，占

	<p>公司股份总数的 6.25%，傅露芳直接持有公司 20,000,000 股，占公司股份总数的 20%。傅光明与傅芬芳、傅露芳系父女关系，三人合计持有公司 70%的股权，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东利益。</p>
<p>5、原材料供应商集中的风险</p>	<p>报告期内，公司生产电力所需的主要原材料为鸡粪，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购鸡粪，原材料采购的集中度高。公司已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，约定以每吨 97 元人民币（含税价）的价格采购鸡粪。虽然目前两家原材料供应商的经营状况良好，原材料供应充足，价格稳定，若出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少或价格波动，公司为维持现有产能，则需通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，将对公司的盈利水平产生不利影响。</p>
<p>6、毛利率波动的风险</p>	<p>2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司毛利率分别为 35.62%、47.88%、47.65%，毛利率变化幅度较大。在机组及线路运行稳定的前提下，公司通过生物质燃料用量的控制，提高燃料的燃烧效率，减少燃料消耗量。虽然目前公司的电力销售价格和主要原材料的采购价格稳定，但未来生产经营过程中，若电力销售价格和主要原材料的采购价格发生变动，毛利率将产生波动。</p>
<p>7、关联交易的风险</p>	<p>报告期内，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购主要原材料鸡粪，解决了规模化养鸡场造成的环境污染问题，双方签订长期采购协议，采购量较大，采购价格公允。同时，公司将发电环节产生的热量供应给圣农发展（浦城），实现资源的循环利用，供热业务定价公允，交易量较小。报告期内公司新增 LNG 汽车加气业务，并为圣农发展（浦城）车辆提供加气业务，交易价格参照公司为外部单位加气价格执行。公司制定了关联交易管理制度，在经营中严格按照制度执行关联交易，关联交易的定价公允，但如果发生关联交易定价不公允的情况，将导致公司与关联方之间的利益输送，可能损害公司及中小股东的利益。</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	福建省圣新能源股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Shengxin Energy Corporation
证券简称	圣新能源
证券代码	837809
法定代表人	傅芬芳
办公地址	浦城县万安乡万新路 12-4 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈竑喆
职务	董事会秘书
电话	0599-6022698
传真	0599-6022559
电子邮箱	snchz@sunnercn.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	浦城县万安乡万新路 12-4 号（邮编：353400）
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 7 月 11 日
挂牌时间	2016 年 6 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-44 电力、热力生产和供应业-441 电力生产-4419 其他电力生产
主要产品与服务项目	生物质发电、供热；灰渣综合利用；燃气经营；投资建设运营 LNG 汽车加气站、LNG 气化站（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）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	福建圣农控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	傅光明、傅芬芳、傅露芳

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	91350700050311050N	否
注册地址	浦城县万安乡万新路 12-4 号	是
注册资本（元）	100,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林希敏、林海
会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 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	108,828,835.61	94,028,549.53	15.74%
毛利率%	47.65%	47.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,564,202.67	36,675,257.96	2.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,546,554.89	35,387,996.95	3.27%
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）	25.82%	28.64%	-
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）	25.12%	27.64%	-
基本每股收益	0.38	0.37	2.42%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	241,508,590.75	227,893,894.40	5.97%
负债总计	83,893,204.00	87,842,710.32	-4.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,615,386.75	140,051,184.08	12.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.40	12.54%
资产负债率%（母公司）	34.74%	38.55%	-
资产负债率%（合并）	34.74%	38.55%	-
流动比率	95.78%	135.12%	-
利息保障倍数	11.98	13.04	-

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	55,648,092.15	47,757,442.23	16.52%
应收账款周转率	1,251.29%	991.60%	-
存货周转率	5,572.16%	3,680.93%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.97%	-2.52%	-
营业收入增长率%	15.74%	0.92%	-
净利润增长率%	2.42%	124.50%	-

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	100,000,000	100,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-329,963.33
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）	468,803.05
委托他人投资或管理资产的损益	754,409.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,704.58
非经常性损益合计	1,197,954.08
所得税影响数	180,306.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,017,647.78

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务为生物质发电，公司所属行业为电力、热力生产和供应业（分类代码为 D44）。公司主要通过使用鸡粪和谷壳混合物、竹粉、杉木片等生物质燃料燃烧产生蒸汽，蒸汽带动发电机组产生电能，并利用汽轮发电机做过功的蒸汽对客户供热。公司向电网公司销售发出的电力，并根据单位电量价格与供应电网公司的电量逐月进行结算。公司向客户供热，根据双方在供热管道上的读数仪表确认供热量，逐月进行结算。公司从客户获得的收入，扣除生产经营的各项成本费用后获得利润。

公司采取连续生产模式。由于电力能源不易存储，属于发电、输送、用户用电一次完成，所以电厂发电后直接输送到电网供给电力用户。发电量越多，公司收入越高，单位成本越低，效益越高。发电机组的非正常停运将带来不必要的经济损失和能量的浪费，同时会降低电网的安全性。公司采取连续生产的模式，即公司除发电设备必要的检修维护外，均保持连续生产状态。公司目前拥有两台 15 兆瓦生物质发电机组，正常情况下两台机组同时连续运作。为保证发电机组的正常运行，公司需对发电机组进行大修和临修。公司一般以 1 年为周期对发电机组设备进行大修，每次大修耗时 25-30 天；一般以 30-40 天为周期对发电机组进行临修，每次耗时 6-8 天左右。公司对两台机组采取轮流检修的方式，在一台机组检修的时候由另外一台机组继续运作，以保证电力的持续生产。

截止 2018 年底，公司二期项目建设主体已经基本完成。二期项目建设规模为一台 8 兆瓦生物质发电机组，预计将于 2019 年第一季度调试生产。

2018 年 12 月 15 日，公司 2018 年第五次临时股东大会通过了《关于修改营业范围暨修订〈公司章程〉议案》，公司在经营范围中增加“燃气经营；投资建设运营 LNG 汽车加气站、LNG 气化站。”截止 2018 年底，公司 LNG 汽车加气站、LNG 气化站已经投入使用，并开展相关业务。

根据国家电力监管委 2007 年 7 月 17 日颁布的《电网企业全额收购可再生能源电量监管办法》，国家电网企业全额收购其电网覆盖范围内可再生能源并网发电项目上网电量。公司所生产的电力产品，在销售渠道和销售对象等方面与同行业企业并不构成竞争关系。公司与国网福建省电力公司南平供电公司签订了售电合同，按照约定价格及上网电量按月结算。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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，公司在董事会的领导下，经全体员工的努力，超额完成了 2018 年经营目标。

(1) 公司财务状况。报告期末，公司资产总额为 24,150.86 万元，较年初增加 5.97%。报告期内，应收账款周转率由上年同期的 9.92 增长至 12.51，主要是应收款项余额较年初减少了 221.08 万元，报告期初公司未收回 2017 年 12 月清洁能源补贴电价款，报告期内公司已基本收回 2018 年 12 月清洁能源补贴电价款，营业收入规模持续增长。报告期内，公司存货周转率由上年同期的 36.81 增长至 55.72，公司期末存货余额较年初增加了 28.73%，主要原因是公司目前整体库存燃料量较以前年度为低，随着营业成本的增长，公司存货周转率继续升高。

(2) 公司经营成果。报告期内，公司累计发电 1.62 亿千瓦时，上网销售电量 1.40 亿千瓦时，销售蒸汽 5.82 万吨，LNG 加气 0.13 万吨，灰渣 3.1 万吨。公司实现营业收入 10,882.88 万元，较去年同期增长 15.74%，其中电量销售收入 9,051.71 万元，较去年同期增长 8.01%，其他的增长主要是报告期内公司新增 LNG 加气业务。公司实现净利润 3,756.48 万元，较去年同期略微增长 2.42%。公司净利润略微增长的主要原因虽然公司营业收入实现增长，营业毛利增加，但是其他收益增值税退税收入较去年同期减少。公司毛利率为 47.65%，较去年同期基本持平，主要原因是随着公司生产机组的稳定，公司主营业务毛利率趋于稳定，但是本年新增的 LNG 加气业务毛利率较低，拉低了公司平均毛利率水平。

(3) 公司现金流量。报告期内，公司期末现金及现金等价物比期初净减少 741.20 万元，其中经营活动产生的现金流量净额 5,564.81 万元，较去年同期增加了 789.06 万元，增加了 16.52%，主要是本年清洁能源补贴电价款回收情况良好，公司新开展的 LNG 加气业务有助于改善公司的经营活动现金流。投资活动产生的现金流量净额-3,351.53 万元，较去年同期减少了 6,189.87 万元，减少了 218.08%，主要是去年同期收回公司结构性存款 4,600 万元，以及本年因二期项目的持续建设，固定资产等长期资产投资支付的现金较去年同期增加了 1,436.73 万元。筹资活动产生的现金流量净额-2,954.48 万元，主要是公司净偿还银行固定资产贷款 600 万元及派发股东现金股利 2,000 万元。

随着公司浦城电厂二期项目接近尾声，公司 2019 年的主要工作计划将围绕两个方面展开：

一是保证二期项目的安装调试与如期投产。按照二期项目原定计划应于 2018 年第四季度调试生产，受限于浦城当地天气影响，二期项目现推迟至 2019 年第一季度调试生产。

二是立足于公司现有的经营条件，全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，加快发展生物质能供热，有效应对大气污染和治理雾霾。目前公司即将投产的二期项目的经营方式就以热电联动作为主要的运营方式，未来公司还将积极寻找新的需热客户，逐步加大供热业务占公司营业收入的比重。

(二) 行业情况

随着全球经济的快速发展，人口急速扩张和城市化进程也不断加快，使得包括煤炭、石油、天然气等化石能源资源的消耗持续加剧，能源短缺问题凸显。目前，各国都在寻找开发可再生能源，如太阳能、生物质能、水电能、风能、垃圾废料等能源，生物质发电是解决能源短缺问题的出路之一。

我国于 2005 年 2 月 28 日通过了《可再生能源法》，旨在促进可再生能源的开发利用，丰富能源结构，促进能源供应，给能源安全提供强有力的保障，从而实现经济社会的可持续发展。我国生物质能资源主要有农作物秸秆、树木枝桠、畜禽粪便、能源作物（植物）、工业有机废水、城市生活污水和垃圾等，因此生物质发电还可分为农林废弃物直接燃烧发电、垃圾焚烧发电、垃圾填埋气发电、沼气发电等细分领域。随着《中华人民共和国可再生能源法》、《生物质能发展“十三五”规划》等相关法律法规及产业鼓励政策的颁布实施，我国生物质发电行业具备广阔的发展前景。

国家发展改革委员会、国家能源局共同印发《关于印发促进生物质能供热发展指导意见的通知》中提到，预计到 2020 年，生物质热电联产装机容量超过 1200 万千瓦，生物质成型燃料年利用量约 3000 万吨，生物质燃气（生物天然气、生物质气化等）年利用量约 100 亿立方米，生物质能供热合计折合供暖面积约 10 亿平方米，年直接替代燃煤约 3000 万吨。到 2035 年，生物质热电联产装机容量超过 2500 万千瓦，生物质成型燃料年利用量约 5000 万吨，生物质燃气年利用量约 250 亿立方米，生物质能供热合计折合供暖面积约 20 亿平方米，年直接替代燃煤约 6000 万吨。

通知中特别要求，大力发展生物质热电联产加快生物质发电向热电联产转型升级，提高能源利用效率和综合效益，构建区域清洁供热体系，为具备资源条件的县城、建制镇提供民用供暖，以及为中小工业园区集中供热，直接在消费侧替代燃煤供热，促进大气污染治理。

公司现有的经营策略，契合国家战略发展的要求，并且具有高效环保、综合成本低的优势。随着国家对环保监察力度的持续加强，对公司的经营将产生更多的积极影响。

（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	44,595,337.96	18.47%	52,007,364.82	22.82%	-14.25%
应收票据与应收账款	7,591,914.16	3.14%	9,802,694.12	4.30%	-22.55%
存货	1,150,812.56	0.48%	894,002.32	0.39%	28.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	138,919,065.37	57.52%	146,264,863.20	64.18%	-5.02%
在建工程	38,415,560.63	15.91%	2,508,062.51	1.10%	1,431.68%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	24,000,000.00	9.94%	40,000,000.00	17.55%	-40.00%
资产总计	241,508,590.75	100.00%	227,893,894.40	100.00%	5.97%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末，公司货币资金余额较期初减少了 14.25%，主要是随着公司二期项目接近完工，相关工程款的支付基本完成，占用资金较大。
- 2、应收票据与应收账款：报告期末，公司应收票据与应收账款较期初减少了 22.55%，主要是国家财政加大了清洁能源补贴电价的发放力度，截止报告期末公司应收清洁能源补贴电价款为 37.90 万元，较期初减少了 339.47 万元。
- 3、存货：报告期末，公司存货较期初增加了 28.73%，主要是库存鸡粪数量变化，库存鸡粪金额为 89.99 万元，较期初增加了 21.63 万元。
- 4、在建工程：报告期末，公司在建工程较期初增加了 1,431.68%，主要是公司二期项目建设已经基本完工。
- 5、长期借款：报告期末，公司长期借款较期初减少了 40.00%，主要是随着公司的经营，一期项目贷款逐步偿还，公司的整体负债在逐渐减少。

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	108,828,835.61	-	94,028,549.53	-	15.74%
营业成本	56,970,190.27	52.35%	49,009,407.78	52.12%	16.24%
毛利率%	47.65%	-	47.88%	-	-
管理费用	4,020,507.20	3.69%	3,591,116.10	3.82%	11.96%
研发费用	5,719,084.89	5.26%	5,179,608.15	5.51%	10.42%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	3,937,466.02	3.62%	4,077,864.39	4.38%	-3.44%
资产减值损失	-7,099.79	-	118,214.29	0.13%	-106.01%
其他收益	6,203,078.58	5.70%	17,817,382.87	18.95%	-65.19%
投资收益	754,409.78	0.69%	1,059,560.24	1.13%	-28.80%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-119,468.12	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	43,124,068.91	39.63%	48,691,576.84	52.26%	-10.94%
营业外收入	310,704.58	0.29%	406,787.78	0.44%	-23.62%
营业外支出	210,495.21	0.19%	-	-	-
净利润	37,564,202.67	34.52%	36,675,257.96	39.36%	2.43%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内，营业收入较去年同期增加 15.74%，主要是（1）公司报告期内机组运行时长增加，发电量较去年同期增加；（2）公司报告期内新增 LNG 加气业务。
- 2、营业成本：报告期内，营业成本较去年同期增加 16.24%，主要是（1）报告期内营业收入增加 15.74%，营业成本同比增长；（2）报告期内公司新增 LNG 加气业务，该业务毛利水平较低，故营业成本总体增长幅度略大于营业收入增长幅度。
- 3、资产减值损失：报告期内，资产减值损失较去年同期较大幅度减少 106.01%，主要是（1）公司应收款项管理良好，不存在超出 1 年以上的逾期款项；（2）公司期末应收清洁能源补贴款大部分已收回。
- 4、其他收益：报告期内，其他收益较去年同期较大幅度减少 65.19%，主要是（1）去年同期收到公司 2017 年度增值税退税款 1,756.74 万元；（2）报告期内因二期项目建设可抵扣增值税进项税额增加，收到公司 2018 年度增值税退税款 574.03 万元。
- 5、投资收益：报告期内，投资收益较去年同期大幅度减少 28.80%，主要是由于 2018 年公司资金主要用于公司二期项目建设，购买货币基金、理财产品等相关投资减少。
- 6、营业利润：报告期内，营业利润减少约 10.94%，主要是（1）公司营业收入实现增长，营业毛利增加；（2）其他收益，主要是增值税退税收入较去年同期减少。
- 7、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较去年同期减少 23.62%，主要是公司将一期项目应付工程款质保金到期，公司根据合同约定将无需支付的质保金转为营业外收入。
- 8、营业外支出：报告期内，公司新增营业外支出，主要是公司报告期内固定资产报废损失。

(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	90,517,110.28	83,803,076.49	8.01%
其他业务收入	18,311,725.33	10,225,473.04	79.08%
主营业务成本	47,959,981.35	45,988,759.81	4.29%
其他业务成本	9,010,208.92	3,020,647.97	198.29%

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%
电	90,517,110.28	83.17%	83,803,076.49	89.19%
供热	8,063,085.87	7.41%	7,821,269.22	8.32%
LNG	7,053,288.14	6.48%	-	-
灰渣	2,848,999.90	2.62%	2,177,568.06	2.32%
其他	346,351.42	0.32%	159,534.56	0.17%

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，公司主营业务未发生重大变化，主营业务收入较去年同期略微增长 8.01%。

公司其他业务收入较去年同期大幅度增长 79.08%，其中：

1、LNG 业务：公司 2018 年新增 LNG 加气业务，其中新增营业收入 705.33 万元。

2、灰渣：公司报告期内灰渣销售数量增长，且销售单价有所提高。

公司其他业务成本较去年同期大幅度增长 198.29%，主要是公司新增 LNG 加气业务，新增营业成本 610.49 万元。

(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	国网福建省电力有限公司南平供电公司	47,389,512.70	43.54%	否
2	福建省财政厅	43,127,597.58	39.63%	否
3	福建圣农发展（浦城）有限公司	9,012,368.19	8.28%	是
4	浦城县海圣饲料有限公司	4,507,698.63	4.14%	是
5	浦城县明圣生物制品有限公司	1,602,396.54	1.47%	否
	合计	105,639,573.64	97.06%	-

3.1.1 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	福建圣农发展（浦城）有限公司	18,503,681.01	40.71%	是
2	南平福投新能源投资有限公司	6,316,147.48	13.89%	否
3	光泽县宏驰物流有限公司	4,046,992.69	8.90%	否
4	欧圣实业（福建）有限公司	3,304,773.21	7.27%	是
5	福建省新安达物流有限公司	2,220,958.20	4.89%	否
合计		34,392,552.59	75.66%	-

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	55,648,092.15	47,757,442.23	16.52%
投资活动产生的现金流量净额	-33,515,299.55	28,383,343.91	-218.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,544,819.46	-38,115,769.45	-22.49%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金净流量：报告期内，公司经营活动产生的现金净流量较去年同期增加了 16.52%，主要是报告期内，公司营业收入规模增长较大，且收回截止 2018 年 12 月的清洁能源补贴电价款，整体回款情况较去年同期更理想。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅度减少了 218.08%，主要是（1）去年同期，公司收回 2016 年末未赎回的投资理财产品 4,600 万元；（2）报告期内，公司二期项目建设较去年同期多支付项目建设资金约 1,436.73 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 22.49%，主要是随着公司一期项目贷款的逐步偿还及二期项目的建设，公司开始取得新的贷款。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 1 月 3 日，经第一届董事会第十次会议决议通过《关于公司 2018 年度使用自有闲置资金购买货币基金产品、银行理财产品的议案》，允许公司在 2018 年度，根据市场情况使用闲置自有资金择机购买低风险、流动性高的货币基金产品、保本型理财产品，余额最高不超过人民币 5,000 万元。

报告期内，公司购买货币基金产品、保本型理财产品的本金累计发生额为 10,703.31 万元，公司在任一时点购买货币基金产品、保本理财产品总额均未超过董事会授权的 5,000 万元限额。报告期内，公司通过购买货币基金产品、保本型理财产品共计取得投资收益 75.44 万元。

（五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

1、公司作为一家清洁能源生产企业，始终坚持围绕“安全、环保、节能、务实、高效”五个环节，狠抓安全生产，确保各项基础工作稳健推进，各项生产指标顺利完成。

2、公司作为一家清洁能源生产企业，在保证自身生产低排放无污染的同时，也愿意承担更多的社会责任。碳排放交易作为一种优化碳排放配置的市场机制，能够起到应对气候变化、督促企业降低碳排放的作用。公司积极参与 CCER 交易，正是为了体现在环保方面做出更多的努力。

3、公司坚持以人为本的核心价值观，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，实现公司的社会价值。

三、持续经营评价

公司对生产经营、对外采购、技术研发、安全管理等各个环节进行严格把控和不断提升，同时对可能给企业经营带来重大影响的事项，公司通过技术研发创新、合作模式创新、强化企业内控等措施来规避风险，使公司具备良好的持续经营能力。

1、治理结构较为完善

公司严格按照《公司法》和公司章程的规定，建立了较为完善的治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会、管理团队等分级授权管理的机制，有效保证公司顺利运行。报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情形。

2、公司财务状况良好

截止报告期末，公司资产负债率为 34.74%，流动比率为 95.78%，公司偿债能力较强。公司资产总额为 24,150.86 万元，较年初增加 5.97%，公司近三年持续盈利使得公司资产规模持续稳定增长。公司应收账款周转率由上年同期的 10.26 持续增加至 12.51，经营活动产生的现金流量净额 5,564.81 万元。报告期内，公司不存在债务违约、无法按期偿还的情形。

3、公司经营状况良好

报告期内，公司实现营业收入 10,882.89 万元，较去年同期增长 15.74%，主要是公司在保持主营业务稳定的基础上，积极开展 LNG 加气新业务；公司实现净利润 3,756.42 万元，较去年同期增长 2.42%，实现略微增长。公司毛利率为 47.65%，较去年同期基本持平。公司经营状况良好，不存在无法持续经营的情形。

4、行业发展态势良好

报告期内，国家发展改革委、国家能源局共同印发《关于印发促进生物质能供热发展指导意见的通知》，要求全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，加快发展生物质能供热，有效应对大气污染和治理雾霾。公司目前的经营发展方向与文件精神相契合，公司浦城电厂二期项目的经营方式就以热电联动作为主要的运营方式。

5、上游原材料供应充足

公司主要供应商为圣农发展（浦城）和欧圣实业，所运营的规模化养鸡场位于公司周边，根据上市公司圣农发展（证券代码 002299）2014 年度报告披露，圣农发展（浦城）项目规划为年产 1.2 亿羽肉鸡，欧圣实业项目规划为年产 6000 万羽肉鸡，项目规模较大，公司原材料来源充足。根据圣农发展

2018 年半年度报告显示，圣农发展（浦城）项目及欧圣实业项目的完工进度分别为 98.00%与 86.00%。同时，公司地处福建南平地区，农林业资源丰富，木屑、竹末、秸秆等农林废弃物均可作为替代生物质燃料，报告期内公司已经收购各类农林废弃物作为生物质燃料，证明原材料的持续供应有充分的保障。

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、原材料供应不足的风险

公司生产电力的主要原材料为鸡粪，目前主要向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购，原材料采购的集中度高。同时，鸡粪相较于秸秆、木屑等其他生物质材料价格更低，因此公司的毛利率与其他生物质发电企业相比处于较高水平。若关联方出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少，公司为维持现有产能，需通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，将对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司的发电设备通用性高，除鸡粪外，亦可利用树枝、水稻、秸秆等生物残渣发电。公司地处福建南平地区，该地区森林覆盖率较高达到 74.75%，同时水稻的种植面积大。庞大的森林覆盖面积以及耕地面积为公司提供了丰富的生物质燃料来源。公司通过与地处区域的原料供应商建立良好的长期合作关系，选择燃料供应较为有保障的区域重点扶持、直接采购，积极开拓本区域内未开发地带，通过设立采购点与储运点的形式，稳定供应商群体，保障公司原料采购的充足供应。

2、生物质发电项目上网电价政策变动的风险

生物质发电项目上网电价实行政府定价，电价标准由各省脱硫燃煤机组标杆上网电价加补贴电价组成。补贴电价由国家发改委、财政部统筹拨付，若国家对生物质发电行业的扶持政策进行调整，将对公司的经营业绩和利润水平产生不利影响。公司生物质发电通过南平电网公司并入电网销售，如果公司未来不能满足电网公司的上网条件，会对公司产生一定的不利影响。

应对措施：公司已被列入《第六批可再生资源电价附加资金补助目录》，截止报告期末，公司已收到截止 2018 年 12 月份的清洁能源电价款。公司紧跟国家产业政策的同时，采用热电联动模式，丰富自身的盈利模式，公司供热收入占营业收入的比例正在逐步提高。未来公司还将在能源环保领域继续拓展自身的经营范围，化解或因产业政策的调整导致的变动风险。

3、技术人员流失的风险

公司拥有较为成熟的生产工艺流程，技术团队由经验丰富的人员组成，发电环节的员工均经过了严格充分的岗前培训。由于以鸡粪作为燃料的生物质发电企业在全世界范围内数量极少，具有较高的技术壁垒，具备相关经验技术的人员较稀缺，如果出现技术人员流失的情况，将对公司经营生产造成一定影响。

应对措施：公司一方面通过加强公司内部团队建设，增强人员稳定性，另一方面通过网络平台等多种渠道获取从业人员的招聘信息，建立了技术人员信息库，保障了技术人员的补充能力。

4、原材料供应商集中的风险

公司生产电力所需的主要原材料为鸡粪，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购鸡粪，原材料采购的集中度高。虽然目前两家原材料供应商的经营状况良好，原材料供应充足，价格稳定，若出现生产计划变动而导致鸡粪供应量减少或价格波动，将对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了

长期的《鸡粪销售协议》，供销双方约定的价格固定，即以每吨 97 元人民币（含税价）的价格采购鸡粪。若出现原材料供应商因生产计划变动而导致鸡粪供应量减少或价格波动，公司将通过向周边其他养鸡场采购鸡粪或采购其他替代生物质燃料补充燃料，保证生产供给，维持原材料价格的稳定。

5、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为傅光明、傅芬芳、傅露芳三人，傅光明通过圣农集团间接持有公司 43,750,000 股，占公司股份总数的 43.75%，傅芬芳通过圣农集团间接持有公司 6,250,000 股，占公司股份总数的 6.25%，傅露芳直接持有公司 20,000,000 股，占公司股份总数的 20%。傅光明与傅芬芳、傅露芳系父女关系，三人合计持有公司 70%的股权，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东利益。

应对措施：公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，加强公司经营管理与重大事项的决策机制。

6、毛利率波动的风险

2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司毛利率分别为 35.62%、47.88%、47.65%，随着公司生产机组稳定，毛利率基本持平。在机组及线路运行稳定的前提下，公司通过生物质燃料用量的控制，提高燃料的燃烧效率，减少燃料消耗量。虽然目前公司的电力销售价格和主要原材料的采购价格稳定，但未来生产经营过程中，若电力销售价格和主要原材料的采购价格发生变动，毛利率将产生波动。

风险防范措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，并与主要客户南平供电公司签订长期的《购售电合同》，上网电价按照《福建省物价局关于浦城圣农生物质发电厂上网电价的批复》（闽价商〔2015〕153 号）规定的 0.75 元/千瓦时执行。稳定的电力销售价格和原材料采购价格，在未来一定期间内，保证了公司的毛利率的稳定性。

7、关联交易的风险

报告期内，公司向关联方圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）采购主要原材料鸡粪，解决了规模化养鸡场造成的环境污染问题，双方签订长期采购协议，采购量较大，采购价格公允。同时，公司将发电环节产生的热量供应给圣农发展（浦城），实现资源的循环利用，供热业务定价公允，交易量较小。报告期内公司新增 LNG 汽车加气业务，并为圣农发展（浦城）车辆提供加气业务，交易价格参照公司为外部单位加气价格执行。公司制定了关联交易管理制度，在经营中严格按照制度执行关联交易，关联交易的定价公允，但如果发生关联交易定价不公允的情况，将导致公司与关联方之间的利益输送，可能损害公司及中小股东的利益。

风险防范措施：公司为避免主要原材料的价格波动，已与圣农发展（浦城）、欧圣实业（福建）签订了长期的《鸡粪销售协议》，供销双方约定的价格固定，即以每吨 97 元人民币（含税价）的价格采购鸡粪。公司与关联方圣农发展（浦城）签订长期的《供热协议》，约定蒸汽供应的含税价格为 150 元/吨，供应量根据双方当月实际产能需求决定，不作总量约定。公司与关联方圣农发展（浦城）签订长期的《供气协议》，约定按照公司当期 LNG 进气价格基础上以浮动计价方式进行核算。公司制定了《关联交易管理制度》，制度中规定了关联交易的决策权限和决策程序，公司在经营中严格按照管理制度执行。

（二） 报告期内新增的风险因素

不适用

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	60,000,000.00	21,848,562.22
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	13,520,066.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	150,000,000.00	79,000,000.00

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争、规范关联交易的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人傅光明、傅芬芳、傅露芳及公司其他股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》。报告期内，未有违反承诺情况。

2、股东对所持股份锁定的承诺

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。报告期内，未有违反承诺情况。

3、实际控制人杜绝占用公司资金、资源的承诺

公司实际控制人承诺“不利用股东、实际控制人身份、地位及影响，与股份公司发生资金拆借、资金占用事宜，不以借款、代付工资、代偿款项等方式占用股份公司资金。报告期内，未有违反承诺情况。

(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
固定资产	抵押	99,740,466.33	41.30%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	7,992,758.84	3.31%	银行贷款抵押
总计	-	107,733,225.17	44.61%	-

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	68,333,332	68.33%	16,666,668	85,000,000	85.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,333,332	33.33%	16,666,668	50,000,000	50.00%	
	董事、监事、高管	5,000,000	5.00%	-	5,000,000	5.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,666,668	31.67%	-16,666,668	15,000,000	15.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,666,668	16.67%	-16,666,668	-	-	
	董事、监事、高管	15,000,000	15.00%	-	15,000,000	15.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	福建圣农控股集团有限公司	50,000,000	-	50,000,000	50.00%	-	50,000,000
2	平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）	30,000,000	-	30,000,000	30.00%	-	30,000,000
3	傅露芳	20,000,000	-	20,000,000	20.00%	15,000,000	5,000,000
合计		100,000,000	0	100,000,000	100.00%	15,000,000	85,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东傅露芳与本公司控股股东圣农集团股东傅光明为父女关系、与圣农集团股东傅芬芳为姐妹关系，三人共同构成公司的实际控制人。除上述关系外，其他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

控股股东：福建圣农控股集团有限公司
统一社会信用代码：91350723157307916W
类型：有限责任公司
住所：光泽县十里铺
法定代表人：傅芬芳
注册资本：壹亿圆整
成立日期：1993 年 01 月 16 日
经营期限：1993 年 01 月 16 日至 2043 年 01 月 15 日

经营范围：实业投资、股权投资，畜、牧、禽、鱼、鳖养殖，茶果种植，混配合饲料生产，肉鸡宰杀、销售，生产、销售食品塑料包装袋、纸箱，食品加工，本企业自产产品及技术的出口和本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务，根据对外贸易经营者备案登记许可范围从事进出口业务，肥料的批发与零售、货物运输，员工接送服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2017 年 12 月 28 日，公司控股股东福建省圣农实业有限公司更名为福建圣农控股集团有限公司。2018 年 1 月 3 日，公司在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.cn）发布了《关于控股股东名称变更的公告》（公告编号：2018-001）。

(二) 实际控制人情况

傅光明先生与傅芬芳女士通过圣农集团间接持有公司 50.00% 股权，为公司实际控制人。傅露芳女士直接持有公司 20.00% 股权，其与傅光明先生系父女关系，与傅芬芳女士系姐妹关系，因而与傅光明先生、傅芬芳女士共同成为公司实际控制人，三人合计持有公司 70.00% 股权。

傅光明，男，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司控股股东福建圣农控股集团有限公司董事，兼任福建圣农发展股份有限公司董事长、福建圣农食品有限公司董事、福建欧圣农牧发展有限公司董事长、福建圣农发展（浦城）有限公司执行董事、欧圣实业（福建）有限公司董事长、福建海圣饲料有限公司董事，全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会禽业分会会长、白羽肉鸡联盟主席、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席兼慈善总会会长。曾任中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002 年和 2005 年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡西岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV2007 年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家等多项荣誉。傅光明先生通过福建圣农控股集团有限公司间接持有公司股份 43,750,000 股，占公司股本总额的 43.75%，是本公司的实际控制人之一。

傅芬芳，女，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。现任公司第二届董事会董事长，兼任福建圣农控股集团有限公司董事长、福建圣农发展股份有限公司总裁、福建圣农食品有限公司董事长、江西圣农食品有限公司执行董事、福建欧圣农牧发展有限公司董事、福建圣大绿农食品有限公司执行董事、福建省美辰投资有限公司执行董事、福建日圣食品有限公司董事长、福建华圣房地产开发有限公司监事、福建省美其乐餐饮有限公司执行董事、欧圣实业（福建）有限公司董事。中国工商业联合会第十二届执行委员会执委，福建省第十三届人民代表大会人大代表，福建省工商业联

合会常委，福建省青年闽商联合会常务副会长，南平民建副主任委员，福建省农村青年致富带头人协会会长。2006 年度福建省优秀青年企业家称号，2009 年度“福建省优秀女民营企业家”荣誉称号，2009 年福建省十大杰出青年企业家荣誉称号，2010 年荣获福建省五一劳动奖章，第七届“福建青年五四奖章”荣誉称号，2013 年福建省劳动模范称号，2015 年福建省民建社会服务工作优秀个人奖，2016 中国年度公益人物奖。傅芬芳女士通过福建圣农控股集团有限公司间接持有公司股份 6,250,000 股，占公司股本总额的 6.25%，是本公司的实际控制人之一。

傅露芳，女，1990 年 5 月出生。大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司第二届董事会董事，兼任华圣地产执行董事、恒冰物流执行董事、丰圣农业执行董事兼总经理、美其乐餐饮监事、圣维科技监事。傅露芳女士直接持有公司股份 20,000,000 股，占公司股本总额的 20.00%，是本公司的实际控制人之一。

报告期内公司实际控制人未发生变更。

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
银行长期贷款	中国工商银行股份有限公司浦城支行	30,000,000.00	5.225%	2017-12-11 至 2022-12-22	否
合计	-	30,000,000.00	-	-	-

公司报告期内向中国工商银行股份有限公司南平浦城支行申请贷款，贷款金额为人民币 3,000 万元，贷款利率为银行同期贷款利率，还款方式为分期付款，截止 2018 年年末，该笔贷款余额 3,000 万元。

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 2 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

2018 年 4 月 23 日，公司在中国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.cn）发布了《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-016）。

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
傅芬芳	董事长	女	1980 年 8 月	硕士	2018. 8. 12-2021. 8. 11	否
王东平	董事	男	1975 年 11 月	硕士	2018. 8. 12-2021. 8. 11	否
傅露芳	董事	女	1990 年 5 月	本科	2018. 8. 12-2021. 8. 11	否
张永亮	董事兼总经理	男	1973 年 1 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
官俊	董事 兼副总经理	男	1977 年 10 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
王俭	监事会主席	女	1967 年 1 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	否
付建兴	监事	男	1978 年 2 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
周丽萍	职工代表监事	女	1976 年 9 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
黄建华	副总经理	男	1952 年 5 月	大专	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
陈竑喆	董事会秘书 兼财务总监	男	1986 年 3 月	本科	2018. 8. 12-2021. 8. 11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长傅芬芳与董事傅露芳为姐妹关系，二人共同构成公司的实际控制人。除上述关系外，其他股东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
傅露芳	董事	20,000,000	-	20,000,000	20.00%	-
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	20.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
傅芬芳	董事长	换届	董事长	
王东平	董事	换届	董事	
傅露芳	董事	换届	董事	
张永亮	董事兼总经理	换届	董事兼总经理	
官俊	董事兼副总经理	换届	董事兼副总经理	
王俭	监事会主席	换届	监事会主席	
付建兴	监事	换届	监事	
周丽萍	职工代表监事	换届	职工代表监事	
黄建华	副总经理	换届	副总经理	
陈竑喆	董事会秘书兼财务总监	换届	董事会秘书兼财务总监	

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

公司第一届董事会、第一届监事会已于 2018 年 8 月 12 日届满，经公司第一届董事会、第一届监事会提议，2018 年 8 月 11 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，选举公司第二届董事会、第二届监事会成员。本次换届全体董事、监事、高级管理人员未发生变更。

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	22
生产人员	92	95
技术人员	23	26
财务人员	4	3
员工总计	135	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	11	11
专科	50	47
专科以下	74	88
员工总计	135	146

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、 人员变动：报告期内公司新入职员工 38 人，辞职员工 27 人，期末人数较期初人数增加 11 人。
- 2、 薪酬政策：公司按照不同的岗位及职责设计薪酬方案。公司致力于为员工营造良好的工作环境，

并通过内部晋升等激励机制，吸引和保留优秀人才。

- 3、培训计划：报告期内公司对新员工进行了系统的逐一培训，另还组织专业岗位员工参加了锅炉取证培训、化水取证培训、加气站操作员取证培训、电工取证培训、安全管理员取证培训等职业技能培训。
- 4、离退休：公司目前不存在需承担离退休人员费用的情况。
- 5、招聘：报告期内公司通过网络招聘、招聘会招聘等方式共招聘到岗 38 人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善治理机制。公司股东大会、董事会和监事会依照法律、行政法规、中国证监会规定和公司章程认真履行职责。

截至报告期末，公司因故未能及时披露 2018 年第五次临时股东大会决议公告，后经自查发现并补充披露，除此之外未出现重大违法、违规现象，能够较好履行应尽的职责和义务。

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

公司严格按照法律法规的要求，召集，召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数，人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。

公司董事会认为：公司的治理机构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

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行。截至报告期末，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够较好履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了两次修改：

2018 年 8 月 17 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于注册地址变更及修订公司章程的议案》。

2018 年 11 月 7 日，2018 年第四次临时股东大会审议《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》，后因经营范围的描述存在异议，经与工商管理部门重新协商修改后，2018 年 12 月 15 日，2018 年第五次临时股东大会重新审议通过新的《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>2018 年 1 月 3 日，第一届董事会第十次会议审议通过以下议案：1、《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》；2、《关于公司 2018 年度使用自有闲置资金购买货币基金产品、银行理财产品的议案》；3、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》；4、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 3 月 28 日，第一届董事会第十一次会议审议通过以下议案：1、《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》；2、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》；5、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；6、《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；7、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；8、《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》；9、《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2018 年 7 月 27 日，第一届董事会第十二次会议审议通过以下议案：1、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；2、《关于增加 2018 年日常性关联交易预计额度的议案》；3、《关于公司董事会换届选举的议案》；4、《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 17 日，第二届董事会第一次会议审议通过以下议案：1、《关于选举第二届董事会董事长的议案》；2、《关于聘任公司总经理及高级管理人员的议案》；3、《注册地址变更及修订公司章程的议案》；4、《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018 年 11 月 7 日，第二届董事会第二次会议审议通过以下议案：1、《福建省圣新能源股份有限公司增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》；2、《2018 年第四次临时股东大会通知的议案》。</p>

		<p>2018 年 11 月 30 日，第二届董事会第三次会议审议通过以下议案：1、《福建省圣新能源股份有限公司修改营业范围暨修订〈公司章程〉的议案》；2、《2018 年第五次临时股东大会通知的议案》。</p>
监事会	3	<p>2018 年 3 月 28 日，第一届监事会第六次会议审议通过以下议案：1、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；3、《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》；4、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；5、《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；6、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；7、《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》；</p> <p>2018 年 7 月 27 日，第一届监事会第七次会议审议通过以下议案：1、《关于公司监事会换届选举的议案》；2、《关于公司职工代表监事换届选举的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 17 日，第二届监事会第一次会议决议通过以下议案：《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	6	<p>2018 年 1 月 22 日，2018 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：1、《关于补充确认公司向银行贷款暨关联方担保的议案》；2、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>2018 年 4 月 18 日，2017 年年度股东大会审议通过以下议案：1、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2018 年度财务预算方案的议案》；5、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；6、《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》；7、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》；8、《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》；</p> <p>2018 年 8 月 11 日，2018 年第二次临时股东大会审议通过以下议案：1、《关于增加 2018 年日常性关联交易预计额度的议案》；2、《关于公司董事会换届选举的议案》；3、《关于公司监事会换届选举的议案》；4、《关</p>

		<p>于公司职工代表监事换届选举的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 17 日，2018 年第三次临时股东大会审议通过以下议案：《关于注册地址变更及修订公司章程的议案》。</p> <p>2018 年 11 月 7 日，2018 年第四次临时股东大会审议通过以下议案：《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》。</p> <p>2018 年 12 月 15 日，2018 年第五次临时股东大会审议通过以下议案：《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉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

公司已经严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各司其责、相互制约的科学有效的工作机制。

报告期内，公司治理已进入有效的运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程依法运行。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各司其责、相互制约的科学有效的工作机制。

截至报告期末，公司存在因故未能及时披露 2018 年第五次临时股东大会决议公告，后经自查发现并补充披露的情况，除此之外未出现重大违法、违规现象。未来公司将加强内部监控，进一步注重信息披露工作，保证公司治理有效进行。

(四) 投资者关系管理情况

对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

(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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业也未从事与公司相同或相似的业务，未发生过有失公平的关联交易。公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术能力、设备和设施，核心技术和产品均由本公司自主独立经营。

总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

(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。

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立了年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	闽华兴所（2019）审字 F-019 号
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
审计报告日期	2019 年 2 月 22 日
注册会计师姓名	林希敏、林海
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

闽华兴所（2019）审字F-019号

福建省圣新能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建省圣新能源股份有限公司（以下简称圣新能源）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣新能源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，我们独立于圣新能源，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

圣新能源管理层（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

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，管理层负责评估圣新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圣新能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣新能源的财务报告过程。

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，就可能对圣新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圣新能源不能持续经营。

(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。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林希敏
(项目合伙人)

中国注册会计师：林 海

中国福州市

二〇一九年二月二十二日

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	六（一）	44,595,337.96	52,007,364.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六（二）	7,591,914.16	9,802,694.12
预付款项	六（三）	968,505.44	230,842.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	73,311.87	208,207.79
买入返售金融资产			
存货	六（五）	1,150,812.56	894,002.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（六）	797,617.27	-
流动资产合计		55,177,499.26	63,143,111.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六（七）	138,919,065.37	146,264,863.20
在建工程	六（八）	38,415,560.63	2,508,062.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（九）	7,992,758.84	8,169,719.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十）	180,449.59	353,930.82
递延所得税资产	六（十一）	670,617.06	876,206.17
其他非流动资产	六（十二）	152,640.00	6,578,000.00
非流动资产合计		186,331,091.49	164,750,782.66
资产总计		241,508,590.75	227,893,894.40
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六（十三）	8,994,596.36	5,556,752.10
预收款项	六（十四）	60,931.03	60,931.03
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十五）	1,981,328.57	1,173,408.94
应交税费	六（十六）	4,167,351.78	8,153,246.80
其他应付款	六（十七）	2,403,299.31	1,786,371.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六（十八）	40,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		57,607,507.05	46,730,710.32
非流动负债：			
长期借款	六（十九）	24,000,000.00	40,000,000.00
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	六（二十）	2,285,696.95	1,112,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,285,696.95	41,112,000.00
负债合计		83,893,204.00	87,842,710.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十一）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十二）	976,138.05	976,138.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十三）	9,563,924.88	5,807,504.61
一般风险准备			
未分配利润	六（二十四）	47,075,323.82	33,267,541.42
归属于母公司所有者权益合计		157,615,386.75	140,051,184.08
少数股东权益			
所有者权益合计		157,615,386.75	140,051,184.08
负债和所有者权益总计		241,508,590.75	227,893,894.40

法定代表人：傅芬芳

主管会计工作负责人：张永亮

会计机构负责人：陈竑喆

（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		108,828,835.61	94,028,549.53
其中：营业收入	六（二十五）	108,828,835.61	94,028,549.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,542,786.94	64,213,915.80
其中：营业成本	六（二十五）	56,970,190.27	49,009,407.78
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（二十六）	1,902,638.35	2,237,705.09
销售费用		-	-
管理费用	六（二十七）	4,020,507.20	3,591,116.10
研发费用	六（二十八）	5,719,084.89	5,179,608.15
财务费用	六（二十九）	3,937,466.02	4,077,864.39
其中：利息费用		3,550,625.00	4,089,643.72
利息收入		31,262.05	21,614.34
资产减值损失	六（三十）	-7,099.79	118,214.29
信用减值损失		0	0
加：其他收益	六（三十一）	6,203,078.58	17,817,382.87
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十二）	754,409.78	1,059,560.24
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）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十三）	-119,468.12	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,124,068.91	48,691,576.84
加：营业外收入	六（三十四）	310,704.58	406,787.78
减：营业外支出	六（三十五）	210,495.21	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,224,278.28	49,098,364.62
减：所得税费用	六（三十六）	5,660,075.61	12,423,106.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,564,202.67	36,675,257.96
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）		37,564,202.67	36,675,257.96
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		37,564,202.67	36,675,257.96
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		37,564,202.67	36,675,257.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,564,202.67	36,675,257.96
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.38	0.37
(二) 稀释每股收益		0.38	0.37

法定代表人：傅芬芳

主管会计工作负责人：张永亮

会计机构负责人：陈竑喆

(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		128,857,591.19	109,274,214.81
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		5,740,275.53	17,567,382.87

收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	2,319,008.05	1,397,480.97
经营活动现金流入小计		136,916,874.77	128,239,078.65
购买商品、接受劳务支付的现金		45,456,395.89	39,776,731.56
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		11,180,017.58	10,049,383.05
支付的各项税费		19,859,226.34	28,161,571.96
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	4,773,142.81	2,493,949.85
经营活动现金流出小计		81,268,782.62	80,481,636.42
经营活动产生的现金流量净额		55,648,092.15	47,757,442.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		117,033,135.07	350,400,000.00
取得投资收益收到的现金		755,910.01	1,119,223.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六（三十七）		1,200,000.00
投资活动现金流入小计		117,821,045.08	352,719,223.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,303,209.56	19,935,879.78
投资支付的现金		117,033,135.07	304,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		151,336,344.63	324,335,879.78
投资活动产生的现金流量净额		-33,515,299.55	28,383,343.91
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		30,000,000.00	15,000,000.00
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		30,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,544,819.46	23,115,769.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,544,819.46	53,115,769.45
筹资活动产生的现金流量净额		-29,544,819.46	-38,115,769.45
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		-7,412,026.86	38,025,016.69
加：期初现金及现金等价物余额		52,007,364.82	13,982,348.13
六、期末现金及现金等价物余额		44,595,337.96	52,007,364.82

法定代表人：傅芬芳

主管会计工作负责人：张永亮

会计机构负责人：陈竑喆

(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	100,000,000.00				976,138.05		-		5,807,504.61		33,267,541.42		140,051,184.08
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	100,000,000.00				976,138.05		-		5,807,504.61		33,267,541.42		140,051,184.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-		3,756,420.27		13,807,782.40		17,564,202.67
（一）综合收益总额											37,564,202.67		37,564,202.67
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				976,138.05		-		9,563,924.88		47,075,323.82	157,615,386.75

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	100,000,000.00				976,138.05				2,139,978.81		19,259,809.26		122,375,926.12
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	100,000,000.00				976,138.05				2,139,978.81		19,259,809.26		122,375,926.12
三、本期增减变动金额(减少 以“－”号填列)								3,667,525.80			14,007,732.16		17,675,257.96
(一)综合收益总额											36,675,257.96		36,675,257.96
(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								3,667,525.80	-22,667,525.80		-19,000,000.00	
1. 提取盈余公积								3,667,525.80	-3,667,525.80		-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,000,000.00	-19,000,000.00	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	100,000,000.00				976,138.05			5,807,504.61	33,267,541.42		140,051,184.08	

法定代表人：傅芬芳

主管会计工作负责人：张永亮

会计机构负责人：陈竑喆

财务报表附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

福建省圣新能源股份有限公司（以下简称公司）系由福建省圣农生物质发电有限公司（以下简称圣农发电公司）以截至 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，依法整体变更设立的股份有限公司。公司 2015 年 8 月 26 日在福建省南平市工商行政管理局登记注册，《企业法人营业执照》注册号：350722100015377。注册资本为 10,000 万元人民币，实收资本为 10,000 万元人民币。公司于 2018 年 12 月 28 日取得福建省南平市工商行政管理局重新核发的 91350700050311050N 号《营业执照》。

（二）公司历史沿革及股份制改制情况

圣农发电公司系由福建省圣农实业有限公司（2017 年 12 月 28 日更名为福建圣农控股集团有限公司（以下简称圣农集团））出资组建的有限责任公司，成立于 2012 年 7 月 11 日。圣农发电公司设立时的注册资本为人民币 7,000 万元，由圣农集团以货币出资 7,000 万元，占注册资本的 100%。2012 年 7 月 6 日，圣农发电公司收到圣农集团的出资款人民币 7,000 万元，并由福建武夷会计师事务所有限公司于 2012 年 7 月 10 日出具了闽武夷会所验字（2012）验字第 B7059 号验资报告验证。

根据 2012 年 8 月 1 日签订的股权转让协议及 2012 年 8 月 1 日圣农发电公司股东会决议同意，圣农集团将所持圣农发电公司 28.57% 的股权，共 2,000 万元的出资额以 2,000 万元价格转让给新股东福建富广源投资有限公司（以下简称富广源投资）。本次股权转让完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 71.43%，富广源投资出资额为人民币 2,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 28.57%。

根据 2012 年 8 月 1 日圣农发电公司股东会决议同意，圣农发电公司增加注册资本 3,000 万元，由新股东福建新思路投资发展有限公司（以下简称新思路投资）以货币出资 3,000 万元。2012 年 8 月 3 日，圣农发电公司已收到新思路投资增资人民币 3,000 万元，并由福建武夷会计师事务所有限公司于 2012 年 8 月 8 日出具了闽武夷会所验字（2012）验字第 B7068 号验资报告验证。本次增资完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 3,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 30%，富广源投资出资额为人民币 2,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 20%。

根据 2013 年 12 月 20 日签订的股权转让协议及 2013 年 12 月 20 日的圣农发电公司股东会决议同意，富广源投资将所持公司 1%的股权出资额人民币 100 万元，以人民币 100 万元转让给新股东余素华。本次股权转让完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 3,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 30%，富广源投资出资额为人民币 1,900 万元，占圣农发电公司注册资本的 19%，余素华出资额为人民币 100 万元，占圣农发电公司注册资本的 1%。

根据 2015 年 6 月 20 日签订的股权转让协议及 2015 年 6 月 20 日的圣农发电公司股东会决议同意，富广源投资将所持圣农发电公司 19%的股权出资额人民币 1,900 万元，以人民币 1,938 万元转让给新股东傅露芳，余素华将所持圣农发电公司 1%的股权出资额人民币 100 万元，以人民币 102 万元转让给傅露芳。本次股权转让完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 3,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 30%，傅露芳出资额为人民币 2,000 万元，占圣农发电公司注册资本的 20%。

2015 年 8 月 12 日，圣农发电公司召开股份公司创立大会暨首次股东大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为福建省圣新能源股份有限公司的议案。根据发起人协议及公司章程规定，各发起人以其拥有的截至 2015 年 6 月 30 日止经审计后的净资产 100,976,138.05 元折股投入，每股面值 1 元，共计折合为 100,000,000.00 股，余额 976,138.05 元计入资本公积，变更前后各股东出资金额和比例不变。上述事项业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 8 月 13 日出具了闽华兴所(2015)验字 F-006 号验资报告。

2016 年 12 月 12 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新股东平潭新思路能源股权投资管理合伙企业（普通合伙）（以下简称新思路合伙）；2016 年 12 月 16 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新思路合伙；2016 年 12 月 21 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新思路合伙；以上股权转让完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占公司注册资本的 50%，新思路投资出资额为人民币 1,500 万元，占公司注册资本的 15%；新思路合伙出资额为人民币 1,500 万元，占公司注册资本的 15%；傅露芳出资额为人民币 2,000 万元，占公司注册资本的 20%。

2017 年 1 月 3 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全

国中小企业股份转让系统协议转让给新思路合伙；2017 年 1 月 6 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新思路合伙；2017 年 1 月 11 日，新思路投资将其所持公司 5%的股权出资额人民币 500 万元，通过全国中小企业股份转让系统协议转让给新思路合伙；以上股权转让完成后，圣农集团出资额为人民币 5,000 万元，占公司注册资本的 50%；新思路合伙出资额为人民币 3,000 万元，占公司注册资本的 30%；傅露芳出资额为人民币 2,000 万元，占公司注册资本的 20%。

公司注册地：浦城县万安乡万新路 12-4 号。

公司法定代表人：傅芬芳。

（三）公司的行业性质、经营范围

公司所属行业为电力、热力、燃气及水生产和供应业。

公司经营范围：生物质发电、供热；灰渣综合利用；燃气经营；投资建设运营 LNG 汽车加气站、LNG 气化站（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）。

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、公司重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将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、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（六）金融工具

1. 金融工具分为下列五类

（1）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；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法

确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按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

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；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之和。

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

4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，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）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余

成本。

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,认定该可供出售金融资产已发生减值,并确认减值损失。在确认减值损失时,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入当期损失。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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。同时,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不予转回。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	发生坏账可能性极低，不计提坏账准备
清洁能源电价补贴组合	发生坏账可能性极低，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0%	5%
6-12 个月（含 12 个月）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	20%	20%
2-3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况计提坏账准备。

（八）存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、低值易耗品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(九) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	5%	20-40	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5%	8-15	6.33-11.875
运输设备	年限平均法	5%	8	11.875
其他	年限平均法	5%	5	19.00

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(十) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程

在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出

超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十二）无形资产

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试：

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十三）“长期资产减值”。

（十三）长期资产减值

固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为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。

（2）设定受益计划

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。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减

少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（十六）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

（十七）收入

公司收入包括电力销售收入、商品销售收入和让渡资产使用权收入。

1. 电力销售

每月按上网电量及上网电价结算并确认电力销售收入。

2. 商品销售

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使

用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十八) 政府补助

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。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(2) 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 会计政策变更

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2018 年 6 月发布《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)，对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	根据股转系统信息披露细则，本次会计政策变更无需经董事会、股东大会审议通过	财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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)

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整，具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	9,802,694.12	9,802,694.12
应收账款	9,802,694.12	-	-9,802,694.12
应付票据及应付账款	-	5,556,752.10	5,556,752.10
应付账款	5,556,752.10	-	-5,556,752.10
其他应付款	1,676,792.32	1,786,371.45	109,579.13
应付利息	109,579.13	-	-109,579.13
管理费用	8,770,724.25	3,591,116.10	-5,179,608.15
研发费用	-	5,179,608.15	5,179,608.15

（二）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2018 年 11 月 30 日发布的《关于公示福建省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》的文件，公司拟认定为福建省 2018 年第二批高新技术企业，公示期为 10 个工作日，故公司 2018 年度企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2、根据财税[2015]78 号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策，退税比例为 100%。公司已在税务局备案，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

六、财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,817.73	41,440.88
银行存款	44,562,520.23	51,965,923.94
合计	44,595,337.96	52,007,364.82

注：货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	7,591,914.16	9,802,694.12
合计	7,591,914.16	9,802,694.12

应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,591,914.16	100.00	-	-	7,591,914.16	9,802,694.12	100.00	-	-	9,802,694.12
账龄组合	5,201,287.47	68.51	-	-	5,201,287.47	5,376,023.05	54.84	-	-	5,376,023.05
关联方组合	2,011,648.00	26.50	-	-	2,011,648.00	653,026.64	6.66	-	-	653,026.64
清洁能源电价补贴组合	378,978.69	4.99	-	-	378,978.69	3,773,644.43	38.50	-	-	3,773,644.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,591,914.16	100.00	-	-	7,591,914.16	9,802,694.12	100.00	-	-	9,802,694.12

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 (%)
6 个月以内(含 6 个月)	5,201,287.47	-	-
6-12 个月(含 12 个月)	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-
2-3 年(含 3 年)	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	5,201,287.47	-	-

组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,011,648.00	-	-

组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
清洁能源电价补贴组合	378,978.69	-	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年无计提坏账准备金额；本期无收回或转回坏账准备的金额。

3、本期实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款金额。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
国网福建省电力有限公司南平供电公司	4,742,841.31	62.47	-
福建圣农发展(浦城)有限公司	1,595,848.00	21.02	-
浦城县海圣饲料有限公司	415,800.00	5.48	-
福建省财政厅	378,978.69	4.99	-
浦城县明圣生物制品有限公司	182,325.00	2.40	-
合计	7,315,793.00	96.36	-

备注：应收福建省财政厅款项系清洁能源电价补贴款。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	金额	占该账项金额的百分比 (%)
1 年以内 (含 1 年)	968,505.44	100.00	230,842.69	100.00
1-2 年 (含 2 年)	-	-	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	968,505.44	100.00	230,842.69	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	金额	占预付款项合计数的比例 (%)
南平福投新能源投资有限公司	667,129.29	68.88
中国移动通信集团福建有限公司南平分公司(预存话费)	116,455.10	12.02
中石化森美(福建)石油有限公司南平分公司	112,025.93	11.57
林正春(房租定金)	60,588.31	6.26
中国人民财产保险股份有限公司南平市分公司(车辆保险费)	9,216.84	0.95
合计	965,415.47	99.68

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	73,311.87	208,207.79
合计	73,311.87	208,207.79

1. 其他应收款按种类披露

类别	期末余额					期初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,170.39	100.00	3,858.52	5.00	73,311.87	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79
账龄组合	77,170.39	100.00	3,858.52	5.00	73,311.87	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	77,170.39	100.00	3,858.52	5.00	73,311.87	219,166.10	100.00	10,958.31	5.00	208,207.79

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)	77,170.39	3,858.52	5.00
1-2 年 (含 2 年)	-	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	77,170.39	3,858.52	5.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,099.79 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

3. 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款金额。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,500.00	100,000.00
员工借款及备用金	9,530.00	79,400.00
代垫费用	19,075.39	9,917.15
其他	41,065.00	29,848.95
合计	77,170.39	219,166.10

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
福建省锅炉压力容器检验研究院南平分院	安全阀离线校验费	24,950.00	一年以内	32.33	1,247.50
福州鼎新知识产权代理有限公司	专利代理费	13,615.00	一年以内	17.64	680.75
住房公积金	代垫费用	10,952.00	一年以内	14.19	547.60
养老保险	代垫费用	8,123.39	一年以内	10.53	406.17
林正春	押金	7,500.00	一年以内	9.72	375.00
合计		65,140.39		84.41	3,257.02

(五) 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	1,150,812.56	-	1,150,812.56	894,002.32	-	894,002.32
合计	1,150,812.56	-	1,150,812.56	894,002.32	-	894,002.32

2. 期末未发现存货可变现净值低于账面净值的迹象。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	494,389.94	-
预缴企业所得税	303,227.33	-
合计	797,617.27	-

(七) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	92,200,490.77	85,041,841.08	883,552.34	1,495,220.73	179,621,104.92
2. 本期增加金额	1,755,184.12	1,789,655.17	-	16,163.80	3,561,003.09
(1) 购置	64,273.05	169,827.59	-	16,163.80	250,264.44
(2) 在建工程转入	1,690,911.07	1,619,827.58	-	-	3,310,738.65
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 调整数	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	182,440.17	263,405.38	-	-	445,845.55
(1) 处置或报废	182,440.17	263,405.38	-	-	445,845.55
4. 期末余额	93,773,234.72	86,568,090.87	883,552.34	1,511,384.53	182,736,262.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,674,071.37	16,406,333.53	430,164.73	845,672.09	33,356,241.72
2. 本期增加金额	4,782,887.34	5,454,361.69	104,871.12	211,219.12	10,553,339.27
(1) 计提	4,782,887.34	5,454,361.69	104,871.12	211,219.12	10,553,339.27
3. 本期减少金额	35,385.84	56,998.06	-	-	92,383.90
(1) 处置或报废	35,385.84	56,998.06	-	-	92,383.90
4. 期末余额	20,421,572.87	21,803,697.16	535,035.85	1,056,891.21	43,817,197.09
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,351,661.85	64,764,393.71	348,516.49	454,493.32	138,919,065.37
2. 期初账面价值	76,526,419.40	68,635,507.55	453,387.61	649,548.64	146,264,863.20

(八) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,415,560.63	2,508,062.51
工程物资	-	-
合计	38,415,560.63	2,508,062.51

1. 在建工程明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
LNG 工程项目	-	-	-	-	-	-
燃料及炉渣环境治理项目工程	-	-	-	1,293,385.17	-	1,293,385.17
浦城电厂二期工程	38,415,560.63	-	38,415,560.63	1,214,677.34	-	1,214,677.34
合计	38,415,560.63	-	38,415,560.63	2,508,062.51	-	2,508,062.51

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末余额
LNG 工程项目	-	1,870,096.13	1,870,096.13	-	100.00%	-	自筹	-
燃料及炉渣环境治理项目工程	1,293,385.17	147,257.35	1,440,642.52	-	100.00%	-	自筹	-
浦城电厂二期工程	1,214,677.34	37,200,883.29	-	-	80.00%	-	自筹	38,415,560.63
合计	2,508,062.51	39,218,236.77	3,310,738.65	-	-	-	-	38,415,560.63

3、期末公司在建工程不存在减值的迹象，故无需计提减值准备。

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,848,053.55	8,848,053.55
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
(4) 其他	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	8,848,053.55	8,848,053.55
二、累计摊销		
1. 期初余额	678,333.59	678,333.59
2. 本期增加金额	176,961.12	176,961.12
(1) 计提	176,961.12	176,961.12
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	855,294.71	855,294.71
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,992,758.84	7,992,758.84
2. 期初账面价值	8,169,719.96	8,169,719.96

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
锅炉中心筒筒体改造费	91,168.06	-	68,376.12	-	22,791.94	
锅炉分离器锥部改造费	262,762.76	-	105,105.11	-	157,657.65	
合计	353,930.82	-	173,481.23	-	180,449.59	

(十一) 递延所得税资产
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	3,858.52	578.78	10,958.31	2,739.58
试运行损益冲减固定资产	2,181,224.93	327,183.74	2,381,866.35	595,466.59
递延收益	2,285,696.95	342,854.54	1,112,000.00	278,000.00
合计	4,470,780.40	670,617.06	3,504,824.66	876,206.17

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	152,640.00	6,578,000.00
合计	152,640.00	6,578,000.00

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	8,994,596.36	5,556,752.10
合计	8,994,596.36	5,556,752.10

1. 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	5,440,046.75	1,705,447.64
材料款	2,445,815.40	2,367,560.06
其他	1,108,734.21	1,483,744.40
合计	8,994,596.36	5,556,752.10

2. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	-	59,663.45
1-2 年（含 2 年）	59,663.45	1,267.58
2-3 年（含 3 年）	1,267.58	-
3 年以上	-	-
合计	60,931.03	60,931.03

2. 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十五) 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
一、短期薪酬	1,142,125.94	11,706,550.37	10,904,914.49	1,943,761.82
二、离职后福利-设定提存计划	31,283.00	435,621.18	429,337.43	37,566.75
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,173,408.94	12,142,171.55	11,334,251.92	1,981,328.57

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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,111,303.88	10,674,308.78	9,882,371.52	1,903,241.14
2. 职工福利费	-	461,331.82	461,331.82	-
3. 社会保险费	21,846.06	395,098.92	387,929.30	29,015.68
其中：医疗保险费	21,846.06	341,452.76	334,283.14	29,015.68
工伤保险费	-	48,008.70	48,008.70	-
生育保险费	-	5,637.46	5,637.46	-
4. 住房公积金	8,976.00	131,981.00	129,452.00	11,505.00
5. 工会经费和职工教育经费	-	43,829.85	43,829.85	-
6. 短期带薪缺勤	-	-	-	-
7. 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,142,125.94	11,706,550.37	10,904,914.49	1,943,761.82

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	30,474.00	424,017.93	417,950.93	36,541.00
失业保险	809.00	11,603.25	11,386.50	1,025.75
合计	31,283.00	435,621.18	429,337.43	37,566.75

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	3,314,659.49	1,020,422.61
应交城市维护建设税	165,732.97	51,021.13
应交个人所得税	5,575.10	22,946.06
地方教育费附加	66,293.19	20,408.45
教育费附加	99,439.78	30,612.68
印花税	2,218.74	4,705.76
企业所得税	-	6,494,990.41
房产税	202,554.81	201,851.70
土地使用税	306,288.00	306,288.00
环保税	4,589.70	-
合计	4,167,351.78	8,153,246.80

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	115,384.67	109,579.13
应付股利	-	-
其他应付款	2,287,914.64	1,676,792.32
合计	2,403,299.31	1,786,371.45

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息分期还本的长期借款利息	115,384.67	109,579.13
合计	115,384.67	109,579.13

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金	2,025,000.00	1,595,000.00
其他	262,914.64	81,792.32
合计	2,287,914.64	1,676,792.32

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款款项。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

(十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	-	25,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	15,000,000.00
合计	24,000,000.00	40,000,000.00

(二十) 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
废气治理项目补助资金	1,112,000.00	800,000.00	126,303.05	1,785,696.95	政府补助资金购置资产
圣农白羽肉鸡全产业链绿色设计平台建设	-	500,000.00	-	500,000.00	政府补助资金购置资产
合计	1,112,000.00	1,300,000.00	126,303.05	2,285,696.95	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废气治理项目补助资金	1,112,000.00	800,000.00	-	126,303.05	-	-	1,785,696.95	与资产相关
圣农白羽肉鸡全产业链绿色设计平台建设	-	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00	与资产相关
合计	1,112,000.00	1,300,000.00	-	126,303.05	-	-	2,285,696.95	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福建圣农控股集团有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
平潭新思路能源股权投资管理合伙企业(普通合伙)	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
傅露芳	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

(二十二) 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）	976,138.05	-	-	976,138.05
合计	976,138.05	-	-	976,138.05

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,807,504.61	3,756,420.27	-	9,563,924.88
合计	5,807,504.61	3,756,420.27	-	9,563,924.88

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	33,267,541.42	19,259,809.26
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	33,267,541.42	19,259,809.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,564,202.67	36,675,257.96
减：提取法定盈余公积	3,756,420.27	3,667,525.80
提取任意盈余公积	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	20,000,000.00	19,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	47,075,323.82	33,267,541.42

(二十五) 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	90,517,110.28	47,959,981.35	83,803,076.49	45,988,759.81
其他业务	18,311,725.33	9,010,208.92	10,225,473.04	3,020,647.97
合计	108,828,835.61	56,970,190.27	94,028,549.53	49,009,407.78

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电收入	90,517,110.28	47,959,981.35	83,803,076.49	45,988,759.81
合计	90,517,110.28	47,959,981.35	83,803,076.49	45,988,759.81

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网福建省电力有限公司南平供电公司	47,389,512.70	43.54
福建省财政厅	43,127,597.58	39.63
福建圣农发展（浦城）有限公司	9,012,368.19	8.28
浦城县海圣饲料有限公司	4,507,698.63	4.14
浦城县明圣生物制品有限公司	1,602,396.54	1.47
合计	105,639,573.64	97.06

（二十六）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	612,576.00	612,576.00
城市维护建设税	410,836.96	521,321.52
房产税	405,109.56	553,461.72
地方教育费附加	246,462.43	208,528.62
教育费附加	164,374.52	312,792.90
印花税	41,371.38	29,024.33
环保税	21,907.50	-
合计	1,902,638.35	2,237,705.09

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,422,152.81	1,344,745.16
修理费	976,555.50	562,934.05
中介机构费	500,219.85	525,174.45
折旧费	375,006.69	379,463.31
财产保险费	157,207.77	188,642.19
无形资产摊销	176,961.12	176,961.12
招待费	93,289.05	85,201.45
通讯费	51,155.90	51,859.89
其他	267,958.51	276,134.48
合计	4,020,507.20	3,591,116.10

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,034,535.29	2,771,997.45
燃料费	1,672,300.72	1,649,335.77
折旧费	335,524.53	352,644.60
通讯费	5,579.00	5,532.56
其他费用	671,145.35	400,097.77
合计	5,719,084.89	5,179,608.15

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,550,625.00	4,089,643.72
减：利息收入	31,262.05	21,614.34
加：汇兑损益	-	-
加：银行手续费	418,103.07	9,835.01
合计	3,937,466.02	4,077,864.39

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,099.79	118,214.29
合计	-7,099.79	118,214.29

(三十一) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	5,740,275.53	17,567,382.87
2018 年度科技创新券补助专项资金	183,000.00	-
浦城县企业发展技术创新品牌创建先进单位奖	100,000.00	-
废气治理项目补助资金	126,303.05	88,000.00
2017 年度企业发展技术创新奖励	25,000.00	-
2017 年南平市第十批科技特派员工作经费	20,000.00	-
2018 年春节企业稳定就业补贴	8,500.00	-
2017 年科技创新券专项补助资金	-	136,000.00
技术创新奖	-	26,000.00
增值税即征即退	5,740,275.53	17,567,382.87
合计	6,203,078.58	17,817,382.87

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	本期发生额
银行理财产品收益	754,409.78	1,059,560.24
合计	754,409.78	1,059,560.24

(三十三) 资产处置损益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-119,468.12	-
合计	-119,468.12	-

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	记入当期非经常性损益的金额	发生额	记入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,000.00	6,000.00	333,400.00	333,400.00
罚款收入	27,900.00	27,900.00	7,800.00	7,800.00
其他	276,804.58	276,804.58	65,587.78	65,587.78
合计	310,704.58	310,704.58	406,787.78	406,787.78

2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关/ 与资产相关
浦城县经济和信息化局先进单位奖	-	333,400.00	与收益相关
政府慰问金	6,000.00	-	与收益相关
合计	6,000.00	333,400.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	记入当期非经常性损益的金额	发生额	记入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	206,407.32	206,407.32	-	-
其中：固定资产处置损失	206,407.32	206,407.32	-	-
滞纳金	4,087.89	4,087.89	-	-
合计	210,495.21	210,495.21	-	-

(三十六) 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	5,454,486.50	12,680,499.88
递延所得税费用	205,589.11	-257,393.22
合计	5,660,075.61	12,423,106.66

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	43,224,278.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,483,641.74
调整以前期间所得税的影响	-536,862.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,210.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	350,482.47
研发支出扣除费用的影响	-643,397.05
所得税费用	5,660,075.61

(三十七) 现金流量表项目

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
政府补助	1,642,500.00	495,400.00
保证金	530,000.00	785,000.00
备用金及员工借款	69,870.00	-
存款利息收入	31,262.05	21,614.34
罚款	27,900.00	7,800.00
代垫费用	-	22,078.85
其他	17,476.00	65,587.78
合计	2,319,008.05	1,397,480.97

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
研发费用	2,349,025.07	405,630.33
修理费	976,555.50	562,934.05
中介机构费	500,219.85	525,174.45
银行费用	418,103.07	9,835.01
财产保险费	157,207.77	188,642.19
业务招待费	93,289.05	85,201.45
通讯费	71,162.70	51,859.89
差旅费	69,222.21	85,612.82
保证金	-	100,000.00
代收碳交易排放款	-	221,138.00
员工借款及备用金	-	67,400.00
其他	138,357.59	190,521.66
合计	4,773,142.81	2,493,949.85

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	-	1,200,000.00
合计	-	1,200,000.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,564,202.67	36,675,257.96
加：资产减值准备	-7,099.79	118,214.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,553,339.27	10,376,685.67
无形资产摊销	176,961.12	176,961.12
长期待摊费用摊销	173,481.23	204,386.64
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）	119,468.12	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	206,407.32	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,550,625.00	4,089,643.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-754,409.78	-1,059,560.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	205,589.11	-220,814.07
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）	-256,810.24	874,876.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,311,272.41	-989,111.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,805,065.71	-2,401,097.33
其他	-	-88,000.00
经营活动产生的现金流量净额	55,648,092.15	47,757,442.23
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	44,595,337.96	52,007,364.82
减：现金的期初余额	52,007,364.82	13,982,348.13
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	-7,412,026.86	38,025,016.69

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	44,595,337.96	52,007,364.82
其中：库存现金	32,817.73	41,440.88
可随时用于支付的银行存款	44,562,520.23	51,965,923.94
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	44,595,337.96	52,007,364.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	99,740,466.33	银行借款抵押
无形资产	7,992,758.84	银行借款抵押
合计	107,733,225.17	

注：公司以房产、土地使用权和机器设备作为抵押物，2015 年 1 月向中国银行股份有限公司南平浦城支行申请人民币借款 10,000 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该银行借款余额为 2,500 万元。

七、关联方及关联交易

(一) 公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	母公司对 公司的持 股比例 (%)	母公司对公 司的表决权 比例 (%)
福建圣农控股 集团有限公司	福建省光泽 县十里铺	畜、牧、禽、鱼养殖，茶 果种植，生产制造混、配 合饲料，肉鸡宰杀销售	10,000.00	50.00	50.00

公司的母公司情况的说明：

福建圣农控股集团有限公司注册资本为人民币 10,000.00 万元，其中，傅光明持有 87.50% 的股权，傅芬芳持有 12.50% 的股权。傅芬芳系傅光明之女。

公司最终控制方为傅光明、傅芬芳、傅露芳。

(二) 公司无子公司。

(三) 公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
平潭新思路能源股权投资管理合伙企业(普通合伙)	公司股东
福建圣农发展股份有限公司	同一母公司
福建日圣食品有限公司	同一母公司
福建华圣房地产开发有限公司	同一母公司
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	同一母公司
福建圣大绿农食品有限公司	同一母公司
福建省美辰投资有限公司	同一母公司
西藏美辰投资有限公司	同一母公司
福建丰圣农业有限公司	与公司同一实际控制人
福建圣农食品有限公司	与公司同一实际控制人
福建富广源投资有限公司	与公司同一实际控制人
福建圣农发展(浦城)有限公司	与公司同一实际控制人
欧圣实业(福建)有限公司	与公司同一实际控制人
福建福安圣农发展物流有限公司	与公司同一实际控制人
福建海圣饲料有限公司	与公司同一实际控制人
浦城县海圣饲料有限公司	与公司同一实际控制人
江西圣农食品有限公司	与公司同一实际控制人
光泽县圣农假日酒店有限公司	与公司同一实际控制人
美其乐餐厅	与公司同一实际控制人
福建省美其乐餐饮有限公司	与公司同一实际控制人
福建乐美隆餐饮有限公司	与公司同一实际控制人
福建赤炸风云餐饮管理有限公司	与公司同一实际控制人
傅芬芳	董事长
傅露芳	董事、股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

(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、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
福建圣农发展（浦城）有限公司	鸡粪	市场价格	18,503,681.01	17,739,468.03
欧圣实业（福建）有限公司	鸡粪	市场价格	3,304,773.21	3,492,093.64
福建圣农食品有限公司	食品	市场价格	40,108.00	26,607.90

销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
福建圣农发展（浦城）有限公司	供热	市场价格	1,952,990.70	1,668,076.92
浦城县海圣饲料有限公司	供热	市场价格	4,507,698.63	4,760,269.23
福建圣农发展（浦城）有限公司	天然气	市场价格	6,842,428.68	-
福建圣农发展（浦城）有限公司	生物质硬料处置劳务	市场价格	216,948.81	159,534.55

2. 关联担保情况

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
福建圣农控股集团有限公司	15,000,000.00	2015-1-14	2018-6-20	是
福建圣农控股集团有限公司	15,000,000.00	2015-1-14	2018-12-20	是
福建圣农控股集团有限公司	12,500,000.00	2015-1-14	2019-6-20	否
福建圣农控股集团有限公司	12,500,000.00	2015-1-14	2019-12-20	否
福建圣农控股集团有限公司	79,000,000.00	2017-12-11	2024-1-2	否
合计	134,000,000.00			

注：圣农集团与中国银行股份有限公司南平浦城支行签署《保证合同》（合同编号：fj285722015002 号），为公司与中国银行股份有限公司南平浦城支行签署的《固定资产借款合同》（编号：fj285722015001 号）提供不超过人民币 1 亿元的连带责任保证担保，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2018 年 12 月 31 日，该银行借款余额为 2,500 万元。

圣农集团与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署《最高额保证合同》（合同编号：2018 年浦城（保）字 0001 号），为公司与中国工商银行股份有限公司南平浦城支行签署的《固

定资产借款合同》(编号：2017 年（浦城）字 00079 号和 2018 年（浦城）字 00104 号)提供不超过人民币 7,900 万元的连带责任保证担保，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2018 年 12 月 31 日，该银行借款余额为 3,900 万元。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建圣农发展(浦城)有限公司	1,595,848.00	-	165,946.64	-
应收账款	浦城县海圣饲料有限公司	415,800.00	-	487,080.00	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建圣农发展(浦城)有限公司	2,082,247.59	2,088,494.39
应付账款	欧圣实业(福建)有限公司	359,067.81	270,155.67

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无应披露的其他重要事项。

十一、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	-329,963.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	468,803.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	754,409.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,704.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	180,306.30	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	1,017,647.78	

(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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	25.82	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	25.12	0.37	0.37

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：

公司董事会办公室。