苏州天泓燃气有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-03231 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 1-03231 号

苏州天泓燃气有限公司：

一、审计意见

我们审计了苏州天泓燃气有限公司（以下简称"贵公司"）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月三十日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	8,004,241.32	4,785,940.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	23,435,931.49	31,750,597.77
其中：应收票据	五（二）	3,315,376.00	2,004,903.24
应收账款	五（二）	20,120,555.49	29,745,694.53
预付款项	五（三）	8,977,257.85	10,220,056.31
其他应收款	五（四）	1,548,294.65	1,246,496.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（五）	1,931,697.85	2,346,528.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,588,016.90	1,928.91
流动资产合计		45,485,440.06	50,351,549.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	61,772,360.54	43,769,397.03
在建工程	五（八）	27,843,157.69	25,312,456.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	5,618,744.56	5,705,681.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	2,478,843.78	3,104,530.86
递延所得税资产	五（十一）	381,496.13	456,848.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		98,094,602.70	78,348,915.11
资产总计		143,580,042.76	128,700,464.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表（续）

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十二）	36,000,000.00	42,620,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	13,769,273.29	12,332,875.35
预收款项	五（十四）	4,727,283.45	5,067,176.93
应付职工薪酬	五（十五）	1,756,420.84	1,598,252.38
应交税费	五（十六）	3,496,273.83	4,116,037.26
其他应付款	五（十七）	5,110,787.74	9,271,391.42
其中：应付利息		45,312.50	45,708.35
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			72,170.25
其他流动负债			
流动负债合计		64,860,039.15	75,077,903.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（十八）	4,687,880.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,687,880.44	
负债合计		69,547,919.59	75,077,903.59
所有者权益：			
实收资本	五（十九）	22,400,000.00	22,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	7,237,580.11	8,386,502.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	1,606,661.57	801,578.79
未分配利润	五（二十二）	41,804,428.37	20,443,240.16
归属于母公司所有者权益合计		73,048,670.04	52,031,321.28
少数股东权益		983,453.13	1,591,239.63
所有者权益合计		74,032,123.17	53,622,560.90
负债和或所有者权益总计		143,580,042.76	128,700,464.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,300,106.65	2,891,663.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	10,593,789.36	13,255,281.32
其中：应收票据	十二（一）	808,376.00	600,000.00
应收账款	十二（一）	9,785,413.36	12,655,281.32
预付款项		8,837,456.76	9,413,957.63
其他应收款	十二（二）	13,322,729.46	9,959,972.23
其中：应收利息			
应收股利	十二（二）		890,000.00
存货		653,419.19	14,335,211.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,090.07	
流动资产合计		35,751,591.49	49,856,086.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	38,456,536.38	36,656,536.38
投资性房地产			
固定资产		23,190,534.95	14,147,983.04
在建工程		11,324,087.78	1,919,937.79
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,407.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		203,056.42	408,456.42
递延所得税资产		165,794.97	157,931.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		73,376,418.23	53,290,845.19
资产总计		109,128,009.72	103,146,931.31

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表（续）

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	32,820,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,246,778.88	7,330,179.02
预收款项		2,655,991.80	2,201,353.28
应付职工薪酬		905,096.55	813,027.98
应交税费		1,491,553.38	2,137,236.32
其他应付款		14,475,811.22	17,158,894.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			72,170.25
其他流动负债			
流动负债合计		55,775,231.83	62,532,861.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,687,880.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,687,880.44	
负债合计		60,463,112.27	62,532,861.63
所有者权益：			
股本		22,400,000.00	22,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,198,281.76	10,198,281.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,606,661.57	801,578.79
未分配利润		14,459,954.12	7,214,209.13
所有者权益合计		48,664,897.45	40,614,069.68
负债和所有者权益总计		109,128,009.72	103,146,931.31

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合 并 利 润 表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（二十三）	308,912,922.46	253,147,177.17
减：营业成本	五（二十三）	262,743,871.95	219,160,126.26
税金及附加	五（二十四）	553,911.79	315,462.39
销售费用	五（二十五）	4,528,334.15	2,537,779.44
管理费用	五（二十六）	10,409,364.72	8,679,642.30
研发费用			
财务费用	五（二十七）	2,458,186.28	1,939,316.12
其中：利息费用		2,442,204.46	1,924,184.43
利息收入		21,457.39	12,250.05
资产减值损失	五（二十八）	-301,410.30	918,377.12
加：其他收益	五（二十九）	102,995.23	15,568.17
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）	五（三十）	425,324.94	18,323.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,048,984.04	19,630,364.98
加：营业外收入		0.04	12,717.71
减：营业外支出		8,527.56	1,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,040,456.52	19,641,582.69
减：所得税费用	五（三十一）	6,830,894.25	4,154,658.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,209,562.27	15,486,923.89
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		22,209,562.27	15,486,923.89
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）		22,166,270.99	15,045,995.72
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		43,291.28	440,928.17
五、其他综合收益的税后净额			
归属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			
六、综合收益总额		22,209,562.27	15,486,923.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,166,270.99	15,045,995.72
归属于少数股东的综合收益总额		43,291.28	440,928.17
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司利润表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	234,906,216.98	172,475,731.84
减：营业成本	十二（四）	213,425,515.91	157,175,162.92
税金及附加		213,637.38	123,608.62
销售费用		3,167,726.86	1,577,716.06
管理费用		5,850,129.22	4,011,894.49
研发费用			
财务费用		1,881,892.60	1,540,012.27
其中：利息费用		1,878,631.73	1,537,260.49
利息收入		12,145.34	6,286.06
资产减值损失		31,453.64	294,662.13
加：其他收益		1,798.80	
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）		425,679.61	18,323.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,763,339.78	7,770,998.62
加：营业外收入		0.04	7,980.44
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,763,339.82	7,778,979.06
减：所得税费用		2,712,512.05	1,950,912.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,050,827.77	5,828,066.91
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,050,827.77	5,828,066.91
（二） 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		8,050,827.77	5,828,066.91
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并现金流量表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
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		285,698,681.41	305,943,710.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,492,258.42	55,135,908.45
经营活动现金流入小计		287,190,939.83	361,079,618.75
购买商品、接受劳务支付的现金		241,512,359.76	306,137,289.49
支付给职工以及为职工支付的现金		10,281,102.94	7,513,295.16
支付的各项税费		11,787,777.70	4,170,545.10
支付其他与经营活动有关的现金		12,001,451.57	68,005,560.74
经营活动现金流出小计		275,582,691.97	385,826,690.49
经营活动产生的现金流量净额		11,608,247.86	-24,747,071.74
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		5,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,407,068.08	3,698,720.69
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,407,068.08	3,698,720.69
投资活动产生的现金流量净额		-2,401,268.08	-3,698,720.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			250,000.00
取得借款收到的现金		39,000,000.00	47,630,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,565,277.00	5,568,724.08
筹资活动现金流入小计		43,565,277.00	53,448,724.08
偿还债务支付的现金		45,620,000.00	23,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,442,204.46	1,837,363.07
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		1,491,751.74	3,412,988.82
筹资活动现金流出小计		49,553,956.20	28,260,351.89
筹资活动产生的现金流量净额		-5,988,679.20	25,188,372.19
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		3,218,300.58	-3,257,420.24
加：期初现金及现金等价物余额		4,785,940.74	8,043,360.98
六、期末现金及现金等价物余额		8,004,241.32	4,785,940.74

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司现金流量表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
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		205,959,583.91	137,842,964.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,198,413.94	27,783,926.60
经营活动现金流入小计		227,157,997.85	165,626,891.27
购买商品、接受劳务支付的现金		183,058,525.62	144,417,908.49
支付给职工以及为职工支付的现金		5,467,229.42	3,633,871.05
支付的各项税费		5,535,629.97	1,418,833.64
支付其他与经营活动有关的现金		32,984,656.48	33,647,931.05
经营活动现金流出小计		227,046,041.49	183,118,544.23
经营活动产生的现金流量净额		111,956.36	-17,491,652.96
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		890,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		890,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			12,050.69
投资支付的现金			2,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,262,050.69
投资活动产生的现金流量净额		890,000.00	-2,262,050.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	32,820,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,565,277.00	4,224,187.28
筹资活动现金流入小计		34,565,277.00	37,044,187.28
偿还债务支付的现金		32,820,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,847,038.70	1,411,069.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,491,751.74	2,869,929.01
筹资活动现金流出小计		36,158,790.44	16,280,998.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,593,513.44	20,763,188.74
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		-591,557.08	1,009,485.09
加：期初现金及现金等价物余额		2,891,663.73	1,882,178.64
六、期末现金及现金等价物余额		2,300,106.65	2,891,663.73

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,400,000.00				8,386,502.33				801,578.79	20,443,240.16	52,031,321.28	1,591,239.63	53,622,560.91
加：会计政策变更													
前期差错更正					5,780,000.00						5,780,000.00		5,780,000.00
同一控制下企业合并					4,687,880.44						4,687,880.44		
其他					1,092,119.56						1,092,119.56		1,092,119.56
二、本年期初余额	22,400,000.00				19,946,502.33				801,578.79	20,443,240.16	63,591,321.28	1,591,239.63	65,182,560.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,148,922.22				805,082.78	21,361,188.21	21,017,348.77	-607,786.50	20,409,562.27
（一）综合收益总额										22,166,270.99	22,166,270.99	43,291.28	22,209,562.27
（二）所有者投入和减少资本					-1,148,922.22						-1,148,922.22	-651,077.78	-1,800,000.00
1.所有者投入的普通股					-1,148,922.22						-1,148,922.22	-651,077.78	-1,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									805,082.78	-805,082.78			
1.提取盈余公积									805,082.78	-805,082.78			
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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、本期期末余额	22,400,000.00				18,797,580.11				1,606,661.57	41,804,428.37	84,608,670.05	983,453.13	85,592,123.18

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,400,000.00				8,386,502.33				218,772.10	5,980,051.13	36,985,325.56	1,150,311.46	38,135,637.02
加：会计政策变更													
前期差错更正					5,780,000.00						5,780,000.00		5,780,000.00
同一控制下企业合并					4,687,880.44						4,687,880.44		
其他					1,092,119.56						1,092,119.56		1,092,119.56
二、本年期初余额	22,400,000.00				19,946,502.33				218,772.10	5,980,051.13	48,545,325.56	1,150,311.46	49,695,637.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									582,806.69	14,463,189.03	15,045,995.72	440,928.17	15,486,923.89
（一）综合收益总额										15,045,995.72	15,045,995.72	440,928.17	15,486,923.89
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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									582,806.69	-582,806.69			
1.提取盈余公积									582,806.69	-582,806.69			
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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、本期期末余额	22,400,000.00				19,946,502.33				801,578.79	20,443,240.16	63,591,321.28	1,591,239.63	65,182,560.90

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期										
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,400,000.00				5,780,000.00				801,578.79	7,214,209.13	36,195,787.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					5,780,000.00						5,780,000.00
二、本年期初余额	22,400,000.00				4,687,880.44				801,578.79	7,214,209.13	35,103,668.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,092,119.56				805,082.78	7,245,744.99	9,142,947.33
（一）综合收益总额										8,050,827.77	8,050,827.77
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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									805,082.78	-805,082.78	
1.提取盈余公积									805,082.78	-805,082.78	
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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、本期期末余额	22,400,000.00				5,780,000.00				1,606,661.57	14,459,954.12	44,246,615.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州天泓燃气有限公司　　2018年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期										
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,400,000.00				10,198,281.76				218,772.10	1,968,948.91	34,786,002.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					5,780,000.00						5,780,000.00
二、本年期初余额	22,400,000.00				4,687,880.44				218,772.10	1,968,948.91	29,275,601.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,092,119.56				582,806.69	5,215,260.22	6,920,186.47
（一）综合收益总额										5,828,066.91	5,828,066.91
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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									582,806.69	-582,806.69	
1.提取盈余公积									582,806.69	-582,806.69	
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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、本期期末余额	22,400,000.00				5,780,000.00				801,578.79	7,214,209.13	36,195,787.92

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州天泓燃气有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

苏州天泓燃气有限公司（以下简称"本公司"、"公司"）系经苏州市相城区市场监督管理局批准，于 2004 年 7 月 30 日设立的有限责任公司。本公司注册地址及总部地址为苏州市相城区元和街道阳澄湖东路 99 号百购商业广场 C 幢二楼 201 室。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事：天然气的经营（按燃气经营许可证"苏 201505000010P 号所列范围经营"）；一般危化品的其他经营（按危险化学品经营许可证"苏（苏）危化经字（相）00009 号"所列范围经营）；销售：蒸汽；销售及租赁：燃气设备、自控设备及配件、五金交电、机电相关设备，并提供相关维修及维护的售后服务；研发：燃气设备自控系统；燃气技术的开发与咨询。[外商投资企业投资]（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 4 月 30 日业经本公司董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围详细情况参见附注七“在其他主体中的权益”。本报告期内纳入合并财务报表范围内的子公司无变动。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(一) 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

(八)金融工具

1.金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4.金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5.金融资产减值

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以成本计量的金融资产发生减值时，按该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异，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2.按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	除已单独计提坏账准备之外的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至以上	50.00	50.00

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、专用设备、运输设备、办公设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
专用设备	12	5	7.92
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备及其他	5	5	19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工结算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估算价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工结算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
软件	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（十六） 长期资产减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。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

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.离职后福利

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

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1.销售商品收入确认的一般原则：

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准

公司天然气及石油气销售收入在用户实际使用商品，收取款项或取得收款权利时确认。

2.让渡资产使用权收入确认原则

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

（二十） 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	23,435,931.49	31,750,597.77	应收票据：2,004,903.24 元； 应收账款：29,745,694.53 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,548,294.65	1,246,496.88	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：1,246,496.88 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	61,772,360.54	43,769,397.03	固定资产：43,769,397.03 元 固定资产清理：0.00 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	27,843,157.69	25,312,456.72	在建工程：8,855,909.50 元； 工程物资：16,456,547.22 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	13,769,273.29	12,332,875.35	应付票据：0.00 元 应付账款：12,332,875.35 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	5,110,787.74	9,271,391.42	应付利息：45,708.35 元； 其他应付款：9,225,683.07 元
7.管理费用列报调整	管理费用	10,409,364.72	8,679,642.30	管理费用：8,679,642.30 元

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%

注：其中，子公司苏州平庄工业天然气有限公司为小型微利企业，减按 20%征收企业所得税。

(二)重要税收优惠及批文

根据财政部、税务总局发布的关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知[财税〔2018〕77 号]规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，本公司子公司苏州平庄工业天然气有限公司 2018 年享受该优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类　别	期末余额	期初余额
现金		4,330.00
银行存款	8,004,241.32	4,781,610.74
合计	8,004,241.32	4,785,940.74

(二)应收票据及应收账款

类　别	期末余额	期初余额
应收票据	3,315,376.00	2,004,903.24
应收账款	21,478,618.02	31,457,243.75
减：坏账准备	1,358,062.53	1,711,549.22
合计	23,435,931.49	31,750,597.77

1.应收票据

类　别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,165,376.00	2,004,903.24
商业承兑汇票	150,000.00	
减：坏账准备		
合计	3,315,376.00	2,004,903.24

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 25,616,337.95 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.应收账款

类　　别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,478,618.02	100.00	1,358,062.53	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	21,478,618.02	100.00	1,358,062.53	6.32

类　　别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,457,243.75	100.00	1,711,549.22	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	31,457,243.75	100.00	1,711,549.22	5.44

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	19,746,644.52	5.00	987,332.25	30,697,923.85	5.00	1,534,896.21
1 至 2 年	1,012,830.40	10.00	101,283.06	450,621.75	10.00	45,062.26
2 至 3 年	450,621.75	30.00	135,186.54	113,791.61	30.00	34,137.48
3 年以上	268,521.35	50.00	134,260.68	194,906.54	50.00	97,453.27
合计	21,478,618.02		1,358,062.53	31,457,243.75		1,711,549.22

（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为-353,486.69 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海舟润实业有限公司	1,940,986.68	9.04	97,049.33
南通鼎运新能源有限公司	1,543,615.76	7.19	77,180.79
南通先胜能源发展有限公司	1,171,426.04	5.45	58,571.30
扬州东升汽车零部件股份有限公司	834,325.68	3.88	41,716.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
苏州华源控股股份有限公司	803,531.05	3.74	40,176.55
合计	6,293,885.21	29.30	314,694.25

(三)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	8,661,127.65	96.48	10,220,056.31	100.00
1 至 2 年	316,130.20	3.52		
合计	8,977,257.85	100.00	10,220,056.31	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
苏州天泓燃气有限公司	苏州安易途网络科技有限公司	239,600.00	1-2 年	服务尚未结束
合计		239,600.00		

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁波城际能源贸易有限公司	2,288,907.65	25.50
上海中化集能燃气利用有限公司	1,290,953.89	14.38
江苏振捷能源贸易有限公司	1,022,486.95	11.39
江苏成程能源物流有限公司	921,746.10	10.27
华恒能源有限公司	897,441.90	10.00
合计	6,421,536.49	71.54

(四)其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,716,216.61	1,362,342.45
减：坏账准备	167,921.96	115,845.57
合计	1,548,294.65	1,246,496.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款项

类　别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,716,216.61	100.00	167,921.96	9.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,716,216.61	100.00	167,921.96	9.78

类　别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,362,342.45	100.00	115,845.57	8.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,362,342.45	100.00	115,845.57	8.50

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,098,304.20	5.00	54,915.21	879,773.57	5.00	43,988.68
1 至 2 年	400,100.00	10.00	40,010.00	416,568.88	10.00	41,656.89
2 至 3 年	179,547.28	30.00	53,864.18	14,000.00	30.00	4,200.00
3 年以上	38,265.13	50.00	19,132.57	52,000.00	50.00	26,000.00
合计	1,716,216.61		167,921.96	1,362,342.45		115,845.57

（2）其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,645,724.41	1,103,486.88
备用金		20,000.00
其他往来款	70,492.20	238,855.57
合计	1,716,216.61	1,362,342.45

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏利融设备租赁有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	29.13	25,000.00
宁波城际能源贸易有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	29.13	25,000.00
上海中化集能燃气利用有限公司	合同保证金	400,000.00	1-2 年	23.31	40,000.00
北京天海工业有限公司	设备款	142,267.73	2-3 年	8.29	42,680.32
东县财政局	保证金	26,612.00	1 年以内	1.55	1,330.60
合计		1,568,879.73		91.41	134,010.92

(五)存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	1,931,697.85		1,931,697.85	2,346,528.77		2,346,528.77
合计	1,931,697.85		1,931,697.85	2,346,528.77		2,346,528.77

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	1,250,246.06	1,928.91
预缴企业所得税	48,137.76	
一年内待摊费用	289,633.08	
合计	1,588,016.90	1,928.91

(七)固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	61,772,360.54	43,769,397.03
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	61,772,360.54	43,769,397.03

1.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,015,889.80	46,489,006.47	2,504,736.51	599,945.79	56,609,578.57
2.本期增加金额		26,532,877.12	272,654.66	20,649.13	26,826,180.91
（1）购置		5,515,897.39	272,654.66	20,649.13	5,809,201.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合计
（2）在建工程转入		21,016,979.73			21,016,979.73
3.本期减少金额		5,134,067.32	18,300.00		5,152,367.32
（1）处置或报废		5,134,067.32	18,300.00		5,152,367.32
4.期末余额	7,015,889.80	67,887,816.27	2,759,091.17	620,594.92	78,283,392.16
二、累计折旧					
1.期初余额	956,952.62	9,616,807.12	1,828,080.61	438,341.19	12,840,181.54
2.本期增加金额	336,141.09	4,140,238.25	212,639.32	84,104.58	4,773,123.24
（1）计提	336,141.09	4,140,238.25	212,639.32	84,104.58	4,773,123.24
3.本期减少金额		1,089,958.90	12,314.26		1,102,273.16
（1）处置或报废		1,089,958.90	12,314.26		1,102,273.16
4.期末余额	1,293,093.71	12,667,086.47	2,028,405.67	522,445.77	16,511,031.62
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	5,722,796.09	55,220,729.80	730,685.50	98,149.15	61,772,360.54
2.期初账面价值	6,058,937.18	36,872,199.35	676,655.90	161,604.60	43,769,397.03

(八)在建工程

类　别	期末余额	期初余额
在建工程项目	18,725,759.74	8,855,909.50
工程物资	9,117,397.95	16,456,547.22
减：减值准备		
合计	27,843,157.69	25,312,456.72

1.在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
点供项目	3,080,293.30		3,080,293.30	4,734,733.08		4,734,733.08
如东气站项目	3,859,976.93		3,859,976.93	25,084.91		25,084.91
LNG 应急调度储备站项目	11,785,489.51		11,785,489.51	47,169.81		47,169.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气充装项目				3,350,521.62		3,350,521.62
平庄停车场扩建系项目				323,423.43		323,423.43
平庄气站技术改造项目				374,976.65		374,976.65
合计	18,725,759.74		18,725,759.74	8,855,909.50		8,855,909.50

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
如东气站项目	12,000,000.00	25,084.91	3,834,892.02			3,859,976.93
LNG 应急调度储备站项目	12,000,000.00	47,169.81	11,738,319.70			11,785,489.51
天然气充装项目	3,500,000.00	3,350,521.62		3,350,521.62		
合计		3,422,776.34	15,573,211.72	3,350,521.62		15,645,466.44

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
如东气站项目	32.17	32.17				自有资金
LNG 应急调度储备站项目	98.21	98.21				自有资金
天然气充装项目	95.73	100.00				自有资金
合计						

2.工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程物资	9,117,397.95	16,456,547.22
减：减值准备		
合计	9,117,397.95	16,456,547.22

(九)无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,033,413.00	40,385.62	6,073,798.62
2.本期增加金额		48,543.69	48,543.69
（1）购置		48,543.69	48,543.69
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	6,033,413.00	88,929.31	6,122,342.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销			
1.期初余额	335,014.56	33,102.27	368,116.83
2.本期增加金额	120,668.28	14,812.64	135,480.92
（1）计提	120,668.28	14,812.64	135,480.92
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	455,682.84	47,914.91	503,597.75
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	5,577,730.16	41,014.40	5,618,744.56
2.期初账面价值	5,698,398.44	7,283.35	5,705,681.79

(十)长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
钢瓶检测费	564,091.59	365,968.92	218,138.95	252,174.10	459,747.46
装修费	2,540,439.27		521,342.95		2,019,096.32
合计	3,104,530.86	365,968.92	739,481.90	252,174.10	2,478,843.78

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	381,496.13	1,525,984.49	456,848.71	1,827,394.79
小 计	381,496.13	1,525,984.49	456,848.71	1,827,394.79

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	852,657.18	3,403,533.46
合计	852,657.18	3,403,533.46

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2018 年度		1,735.43	
2019 年度		1,367,019.50	
2020 年度	634,195.07	1,861,089.22	
2021 年度	876.40	98,796.64	
2022 年度	74,892.67	74,892.67	
2023 年度	142,693.04		
合计	852,657.18	3,403,533.46	

（十二） 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		2,820,000.00
保证借款	30,000,000.00	33,800,000.00
抵押保证借款[注]	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	36,000,000.00	42,620,000.00

注：截至 2018 年 12 月 31 日，扬州益杰燃气有限公司向中国银行股份有限公司仪征支行借款 600 万元，扬州益广天然气有限公司以其编号为"仪房权证青山镇字第 2016002446 号"的房屋产权、编号为"仪国用（2012）第 02377 号"的土地使用权为该借款提供抵押担保，担保额度分别为 115.85 万元、299.90 万元；本公司为该笔借款提供保证担保。

（十三） 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	13,769,273.29	12,332,875.35
合计	13,769,273.29	12,332,875.35

应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,619,594.17	12,158,838.93
1 年以上	149,679.12	174,036.42
合计	13,769,273.29	12,332,875.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（十四）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,595,469.83	5,067,176.93
1 年以上	131,813.62	
合计	4,727,283.45	5,067,176.93

截至期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

（十五）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,553,062.69	10,077,162.44	9,927,490.07	1,702,735.06
离职后福利-设定提存计划	45,189.69	591,283.23	582,787.14	53,685.78
合计	1,598,252.38	10,668,445.67	10,510,277.21	1,756,420.84

2.短期职工薪酬情况

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	1,523,419.63	9,353,610.90	9,208,391.95	1,668,638.58
职工福利费		304,901.51	304,901.51	
社会保险费	23,586.06	301,666.27	298,555.85	26,696.48
其中：医疗保险费	20,094.98	263,016.36	259,714.36	23,396.98
工伤保险费	2,033.56	16,728.50	17,520.18	1,241.88
生育保险费	1,457.52	21,921.41	21,321.31	2,057.62
住房公积金	6,057.00	86,581.00	85,238.00	7,400.00
工会经费和职工教育经费		30,402.76	30,402.76	
合计	1,553,062.69	10,077,162.44	9,927,490.07	1,702,735.06

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	44,030.98	576,118.58	567,840.86	52,308.70
失业保险费	1,158.71	15,164.65	14,946.28	1,377.08
合计	45,189.69	591,283.23	582,787.14	53,685.78

（十六）应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	2,050,922.00	2,751,756.09
增值税	1,275,496.13	1,197,195.10
城市维护建设税	89,017.63	84,534.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

税种	期末余额	期初余额
房产税	4,790.80	4,790.80
教育费附加	38,264.88	34,345.35
地方教育费附加	11,603.74	22,896.91
土地使用税	9,645.00	9,645.00
个人所得税	6,125.95	6,128.87
其他税费	10,407.70	4,744.80
合计	3,496,273.83	4,116,037.26

（十七）其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	45,312.50	45,708.35
应付股利		
其他应付款项	5,065,475.24	9,225,683.07
合计	5,110,787.74	9,271,391.42

1.应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	45,312.50	45,708.35

2.其他应付款项

（1）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股转款	3,171,192.82	1,551,192.82
押金、保证金	1,020,180.00	820,180.00
运输费	569,749.31	450,975.63
预提费用	151,245.00	54,896.44
往来款	100,666.68	6,162,980.21
报销款	29,496.35	52,597.35
其他	12,341.47	92,587.48
代扣代缴社保费	10,603.61	40,273.14
合计	5,065,475.24	9,225,683.07

（2）账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
卞有玉	1,551,192.82	未到约定偿还期限
江苏鑫诚玻璃有限公司	150,000.00	保证金，仍在合作
吴江港华燃气有限公司	440,000.00	保证金，仍在合作

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	期末余额	未偿还原因
扬州英谛车材实业有限公司	100,000.00	保证金，仍在合作
合计	2,241,192.82	

（十八）长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
售后回租长期应付款	4,687,880.44	
合计	4,687,880.44	

注：2018 年 11 月 10 日，本公司与江苏利融设备租赁有限公司签订编号为[LRSHHZ2018101501]售后融资租赁合同，约定本公司向江苏利融设备租赁有限公司转让设备合同价值为 500 万元的贮气罐、调压撬，总金额 612 万元（含利息）以融资租赁的方式向其出租，租赁期间三年，双方协商一致自 2018 年 11 月 10 日起，以每一个月为一付款周期，每期支付租金 17 万元，租赁年利率 7.47%，手续费 10 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付江苏利融设备租赁有限公司融资租赁款 578 万元，未确认融资费用 1,092,119.56 元，由本公司子公司苏州建坤天然气利用有限公司以其持有本公司孙公司扬州益广天然气有限公司的全部股权提供质押担保。

（十九）实收资本

所有者名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
金鸿控股集团股份有限公司	17,920,000.00			17,920,000.00
金华	1,660,000.00			1,660,000.00
康健	1,000,000.00			1,000,000.00
王翔	680,000.00			680,000.00
高建东	660,000.00			660,000.00
苏州先胜投资咨询合伙企业（有限合伙）	480,000.00			480,000.00
合计	22,400,000.00			22,400,000.00

（二十）资本公积

类　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	8,386,502.33		1,148,922.22	7,237,580.11
合计	8,386,502.33		1,148,922.22	7,237,580.11

注：本期本公司发生收购少数股东股权事项，相应冲减资本公积 1,148,922.22 元，具体情况详见七（二）“在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”之描述。

（二十一）盈余公积

类　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	801,578.79	805,082.78		1,606,661.57
合计	801,578.79	805,082.78		1,606,661.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,443,240.16	
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	20,443,240.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,166,270.99	
减：提取法定盈余公积	805,082.78	净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	41,804,428.37	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	300,885,465.18	258,810,922.78	248,012,401.91	215,059,207.17
天然气销售	300,885,465.18	258,810,922.78	248,012,401.91	215,059,207.17
二、其他业务小计	8,027,457.28	3,932,949.17	5,134,775.26	4,100,919.09
设备销售及租赁	7,916,132.57	3,932,949.17	5,043,637.48	4,100,919.09
其他	111,324.71		91,137.78	
合计	308,912,922.46	262,743,871.95	253,147,177.17	219,160,126.26

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	263,257.64	111,515.74
教育费附加	90,775.20	52,166.79
印花税	73,159.61	49,447.05
土地使用税	60,246.67	38,580.00
地方教育费附加	36,930.01	33,769.81
房产税	19,163.20	19,163.20
其他	10,379.46	10,819.80
合计	553,911.79	315,462.39

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,102,766.79	1,946,918.76
咨询服务费	305,038.16	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	302,940.57	235,725.59
差旅费	243,940.08	194,853.64
物料消耗	193,220.79	40,274.77
招待费	114,050.64	58,810.79
检测试验费	107,053.71	36,618.36
运输装卸费用	60,943.49	18,106.26
土地设备租赁费	58,202.21	
其他	34,177.71	4,164.17
广告宣传费	6,000.00	2,307.10
合计	4,528,334.15	2,537,779.44

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,614,934.59	4,717,048.58
租赁费	783,397.82	540,909.79
水电费	695,603.19	768,142.65
办公费用及其他	601,152.56	626,720.26
长期待摊费用摊销	577,558.33	745,235.28
固定资产累计折旧	438,880.01	403,284.85
车辆交通费	389,046.70	242,069.99
业务招待费	337,314.30	90,648.00
低值易耗品	222,510.35	77,753.51
检测费	215,418.80	89,918.79
差旅费	202,822.60	207,437.07
修理维护费	195,244.55	89,885.52
无形资产摊销	135,480.92	80,588.01
合计	10,409,364.72	8,679,642.30

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,442,204.46	1,924,184.43
减：利息收入	21,457.39	12,250.05
手续费支出	37,149.25	27,381.74
其他支出	289.96	
合计	2,458,186.28	1,939,316.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二十八）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-301,410.30	918,377.12
合计	-301,410.30	918,377.12

（二十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
政府奖励金	100,000.00		100,000.00
个税手续费返还	2,995.23	560.17	2,995.23
劳动局返还职工生育津贴		11,443.00	
稳岗补贴款		3,565.00	
合计	102,995.23	15,568.17	102,995.23

（三十）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	425,324.94	18,323.27
合计	425,324.94	18,323.27

（三十一）所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,755,541.67	4,384,253.08
递延所得税费用	75,352.58	-229,594.28
合计	6,830,894.25	4,154,658.80

2.会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	金额
利润总额	29,040,456.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,260,114.13
子公司适用不同税率的影响	-49,154.41
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,997.96
使用前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	-458,736.69
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	35,673.26
所得税费用	6,830,894.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十二) 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	22,209,562.27	15,486,923.89
加：资产减值准备	-301,410.30	918,377.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,773,123.24	3,650,369.53
无形资产摊销	135,480.92	80,588.01
长期待摊费用摊销	739,481.90	551,374.51
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）	-425,324.94	-18,323.27
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）	2,442,204.46	1,924,184.43
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）	75,352.58	-262,645.17
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）	414,830.92	-9,353,375.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,845,154.11	-31,241,498.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,300,207.30	-6,483,046.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,608,247.86	-24,747,071.74
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	8,004,241.32	4,785,940.74
减：现金的期初余额	4,785,940.74	8,043,360.98
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	3,218,300.58	-3,257,420.24

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,004,241.32	4,785,940.74
其中：库存现金		4,330.00
可随时用于支付的银行存款	8,004,241.32	4,781,610.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
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	8,004,241.32	4,785,940.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十三) 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	1,631,329.99	为借款提供抵押担保
无形资产	2,568,429.77	为借款提供抵押担保
合计	4,199,759.76	--

注：截至 2018 年 12 月 31 日，扬州益杰燃气有限公司向中国银行股份有限公司仪征支行借款 600 万元，为扬州益杰燃气有限公司与中国银行股份有限公司仪征支行签订的编号[2016 年扬中小企授字第 205 号]的《授信额度协议》项下借款合同，扬州益广天然气有限公司以其编号为“仪房权证青山镇字第 2016002446 号”的房屋产权、编号为“仪国用（2012）第 02377 号”的土地使用权为该综合授信额度下借款提供抵押担保，担保额度分别为 115.85 万元、299.90 万元。

六、 合并范围的变更

本报告期内，纳入合并财务报表范围内的子公司无变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南通建坤新能源有限公司	南通	南通	天然气销售	100.00		同一控制下的企业合并
扬州益杰燃气有限公司	扬州	扬州	天然气销售	100.00		非同一控制下企业合并
苏州建坤天然气利用有限公司	苏州	苏州	天然气销售	100.00		同一控制下的企业合并
南通金鸿天然气有限公司	南通	南通	天然气销售	90.00		设立
苏州平庄工业天然气有限公司	苏州	苏州	天然气销售		80.00	设立
扬州益广天然气有限公司	扬州	扬州	天然气销售		100.00	非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注：本公司通过苏州建坤天然气利用有限公司分别持有苏州平庄工业天然气有限公司和扬州益广天然气有限公司 80%、100.00%股权。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司原持有扬州益杰燃气有限公司 95%股权，2018 年 1 月 22 日，公司与少数股东赵晨签订股权转让协议，收购其持有的扬州益杰燃气有限公司 5%股权，股权转让价款为 180 万元。2018 年 2 月 1 日，完成工商变更，公司持有扬州益杰燃气有限公司 100%股权。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	扬州益杰燃气有限公司
购买成本/处置对价	1,800,000.00
其中：现金	1,800,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,800,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	651,077.78
差额	1,148,922.22
其中：调整资本公积	-1,148,922.22

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的管理政策。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司经营活动中涉及的主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
金鸿控股集团股份有限公司	吉林	天然气综合利用、环保工程服务	68,040.88 万	80.00	80.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金华	公司股东
康健	公司股东
王翔	公司股东
高建东	公司股东
苏州先胜投资咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东
苏州天伦燃气管网有限公司	子公司苏州平庄工业天然气有限公司股东
赵晨	高管人员
卞有玉	高管人员

(四) 关联交易情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	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	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
苏州天伦燃气管网有限公司	采购商品	天然气	市场价	25,607,414.69	10.58	29,683,003.58	14.86

2.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
苏州天伦燃气管网有限公司	苏州平庄工业天然气有限公司	土地	152,380.95	152,380.95
苏州天伦燃气管网有限公司	苏州平庄工业天然气有限公司	房屋	133,333.34	132,222.19

3.关联担保情况

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
苏州天泓燃气有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	12,000,000.00	2018-5-10	2019-5-9	否
苏州天泓燃气有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	18,000,000.00	2018-5-8	2019-5-7	否

注：本公司少数股东金华、康健、王翔、苏州先胜投资咨询合伙企业（有限合伙）、高建东将其持有的本公司股权（共计 20%的股权）质押给金鸿控股集团股份有限公司，为金鸿控股集团股份有限公司提供给本公司的担保提供反担保。

4. 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州天伦燃气管网有限公司	47,953.76	
其他应付款	苏州先胜投资咨询合伙企业（有限合伙）		1,700,000.00
其他应付款	赵晨	1,620,000.00	
其他应付款	卞有玉	1,551,192.82	1,551,192.82
其他应付款	金鸿控股集团股份有限公司	100,666.68	3,006,666.67

十、承诺及或有事项

(一)承诺事项

2018 年 11 月 10 日，本公司与江苏利融设备租赁有限公司签订编号为[LRSHHZ2018101501]售后融资租赁合同，约定本公司向江苏利融设备租赁有限公司转让设备合同价值为 500 万元的贮气罐、调压撬，总金额 612 万元（含利息）以融资租赁的方式向其出租，租赁期间三年，双

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

方协商一致自 2018 年 11 月 10 日起，以每一个月为一付款周期，每期支付租金 17 万元，租赁年利率 7.47%，手续费 10 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，应付江苏利融设备租赁有限公司融资租赁款 578 万元。

(二)或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，扬州益杰燃气有限公司向中国银行股份有限公司仪征支行借款 600 万元，扬州益广天然气有限公司以其编号为“仪房权证青山镇字第 2016002446 号”的房屋产权、编号为“仪国用（2012）第 02377 号”的土地使用权为该借款提供抵押担保，担保额度分别为 115.85 万元、299.90 万元，本公司为该笔借款提供保证担保。

如本附注五（十八）长期应付款之描述，本公司子公司苏州建坤天然气利用有限公司以其持有本公司孙公司扬州益广天然气有限公司的全部股权对该售后回租事项提供质押担保。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报告日，本公司无需要批露的重大资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

类　别	期末余额	期初余额
应收票据	808,376.00	600,000.00
应收账款	10,352,583.22	13,218,069.48
减：坏账准备	567,169.86	562,788.16
合计	10,593,789.36	13,255,281.32

应收账款分类披露

类　别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,352,583.22	100.00	567,169.86	5.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,352,583.22	100.00	567,169.86	5.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类　　别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,218,069.48	100.00	562,788.16	4.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,218,069.48	100.00	562,788.16	4.26

1.按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	8,271,809.19	5.00	413,590.48	10,552,159.52	5.00	527,607.98
1 至 2 年	480,390.35	10.00	48,039.05	351,801.05	10.00	35,180.18
2 至 3 年	351,801.05	30.00	105,540.33		30.00	
合计	9,104,000.59		567,169.86	10,903,960.57		562,788.16

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合并范围内关联方组合	1,248,582.63			2,314,108.91		
合计	1,248,582.63			2,314,108.91		

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海舟润实业有限公司	1,940,986.68	18.75	97,049.33
苏州华源控股股份有限公司	803,531.05	7.76	40,176.55
安徽明讯新材料科技股份有限公司	726,754.83	7.02	36,337.74
扬州益杰燃气有限公司	717,185.93	6.93	
富甲电子（昆山）有限公司	629,113.52	6.08	31,455.68
合计	4,817,572.01	46.54	205,019.30

（二）其他应收款

类　　别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		890,000.00
其他应收款项	13,418,739.46	9,138,910.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类　别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	96,010.00	68,938.06
合计	13,322,729.46	9,959,972.23

1.应收股利

（1）应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收子公司南通建坤新能源有限公司股利		320,000.00
应收子公司扬州益杰燃气有限公司股利		570,000.00
减：坏账准备		
合计		890,000.00

（2）期末无账龄超过 1 年的重要应收股利。

2.其他应收款项分类披露

类　别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	13,418,739.46	100.00	96,010.00	0.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	13,418,739.46	100.00	96,010.00	0.72

类　别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,138,910.29	100.00	68,938.06	0.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	9,138,910.29	100.00	68,938.06	0.75

2.按组合计提坏账准备的其他应收款项

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,000,000.00	5.00	50,000.00	838,918.00	5.00	41,945.90
1 至 2 年	400,100.00	10.00	40,010.00	233,921.60	10.00	23,392.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2 至 3 年		30.00		12,000.00	30.00	3,600.00
3 以上	12,000.00	50.00	6,000.00		50.00	
合计	1,412,100.00		96,010.00	1,084,839.60		68,938.06

（2）合并范围内关联方组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)%	坏账准备
关联方组合	12,006,639.46			8,054,070.69		

3.其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	12,006,639.46	8,054,070.69
押金保证金	1,412,100.00	1,084,839.60
合计	13,418,739.46	9,138,910.29

4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南通金鸿天然气有限公司	往来款	3,670,641.24	1 年以内	27.35	
南通建坤新能源有限公司	往来款	8,335,998.22	1 年以内 8,099,629.17；1-2 年 236,369.05	62.12	
江苏利融设备租赁有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	3.73	25,000.00
宁波城际能源贸易有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	3.73	25,000.00
上海中化集能燃气利用有限公司	合同保证金	400,000.00	1-2 年	2.98	40,000.00
合计		13,406,639.46		99.91	90,000.00

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,456,536.38		38,456,536.38	36,656,536.38		36,656,536.38
合计	38,456,536.38		38,456,536.38	36,656,536.38		36,656,536.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通建坤新能源有限公司	7,451,533.06			7,451,533.06		
扬州益杰燃气有限公司	3,040,000.00	1,800,000.00		4,840,000.00		
苏州建坤天然气利用有限公司	23,915,003.32			23,915,003.32		
南通金鸿天然气有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
合计	36,656,536.38	1,800,000.00		38,456,536.38		

(四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	230,963,354.36	211,150,732.91	166,735,541.77	154,060,934.09
天然气销售	230,963,354.36	211,150,732.91	166,735,541.77	154,060,934.09
二、其他业务小计	3,942,862.62	2,274,783.00	5,740,190.07	3,114,228.83
设备销售及租赁	3,888,145.65	2,274,783.00	5,740,190.07	3,114,228.83
其他	54,716.97			
合计	234,906,216.98	213,425,515.91	172,475,731.84	157,175,162.92

苏州天泓燃气有限公司

二〇一九年四月三十日

第 13 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：_____	签名：_____	签名：_____
日期：_____	日期：_____	日期：_____

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号：1 05500832

营业执照

（副 本）(6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人　吴卫星，胡咏华

成 立 日 期　2012年03月06日

合 伙 期 限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

经 营 范 围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关　北京市工商行政管理局海淀分局

2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：0000119

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月八日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000407

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08 发证时间：二〇一八年一 月十八 日

证书有效期至：二〇二〇年 一月 十八日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn







年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：[illegible]
证书编号：330000140003

年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

[illegible] 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 3月 13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

[illegible] 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 3月 13日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中汇(特普)北分 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信(特普) 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 许雪源
Full name

性　　别 女
Sex

出生日期 1992-03-10
Date of birth

工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit

身份证号码 340222199203101628
Identity card No.



证书编号：110101410467
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018年01月16日
Date of Issuance
/y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

5

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn