

佛燃能源集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：佛燃能源集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,235,529,745.65	1,020,833,528.57
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	2,128,700.00	4,169,020.00
应收账款	328,191,901.88	351,969,462.06
应收款项融资		
预付款项	114,110,589.17	31,530,675.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	292,862,824.53	43,594,879.12
其中：应收利息		
应收股利	39,219,525.91	
买入返售金融资产		
存货	154,290,897.56	122,197,035.99
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	388,268,021.23	713,416,301.76
流动资产合计	2,515,382,680.02	2,287,710,903.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,834,924.18	26,105,860.47
其他权益工具投资	639,281,326.23	639,281,326.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,187,597,790.89	3,016,448,241.61
在建工程	525,230,015.30	471,610,772.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	383,348,576.40	384,584,472.33
开发支出		
商誉	5,570,423.33	5,570,423.33
长期待摊费用	28,388,327.81	28,014,579.92
递延所得税资产	126,180,770.73	123,678,243.70
其他非流动资产	65,396,480.64	60,319,874.43
非流动资产合计	4,983,828,635.51	4,755,613,794.78
资产总计	7,499,211,315.53	7,043,324,698.01
流动负债：		
短期借款	643,014,759.05	432,000,431.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	187,580,000.00	4,000,000.00
应付账款	547,279,240.02	567,242,008.29

预收款项	471,834,364.03	414,877,031.74
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,770,008.07	58,330,282.14
应交税费	80,786,010.94	49,204,672.58
其他应付款	81,089,182.36	69,977,417.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	52,397,661.07	33,061,912.11
其他流动负债	605,409,007.44	814,420,842.17
流动负债合计	2,702,160,232.98	2,443,114,597.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	245,819,859.72	192,463,868.89
应付债券	400,000,000.00	200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	455,134,909.27	436,320,059.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,140,954,768.99	868,783,928.67
负债合计	3,843,115,001.97	3,311,898,526.23
所有者权益：		
股本	556,000,000.00	556,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	658,882,235.23	658,882,235.23
减：库存股		
其他综合收益	388,681,305.60	388,681,305.60
专项储备	21,255,950.08	17,184,404.87
盈余公积	225,776,755.24	225,776,755.24
一般风险准备		
未分配利润	1,258,236,200.39	1,303,157,359.25
归属于母公司所有者权益合计	3,108,832,446.54	3,149,682,060.19
少数股东权益	547,263,867.02	581,744,111.59
所有者权益合计	3,656,096,313.56	3,731,426,171.78
负债和所有者权益总计	7,499,211,315.53	7,043,324,698.01

法定代表人：尹祥

主管会计工作负责人：谢丹颖

会计机构负责人：许泽勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	636,914,332.89	389,053,203.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,378,700.00	2,169,020.00
应收账款	40,310,571.99	51,344,755.80
应收款项融资		
预付款项	13,630,778.44	745,759.01
其他应收款	912,967,599.01	567,149,470.62
其中：应收利息		
应收股利	44,219,525.91	
存货	1,436,912.87	1,175,079.62
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	328,806,251.80	646,998,962.75
流动资产合计	1,935,445,147.00	1,658,636,251.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,571,198,744.79	1,560,260,744.79
其他权益工具投资	328,574,602.00	328,574,602.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	281,541,085.62	292,029,183.82
在建工程	35,616,143.40	28,040,163.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,668,265.08	31,514,484.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,921,733.22	2,632,220.61
递延所得税资产	24,513,995.33	24,414,536.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,280,034,569.44	2,267,465,935.24
资产总计	4,215,479,716.44	3,926,102,186.28
流动负债：		
短期借款	330,235,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,000,000.00	16,000,000.00
应付账款	27,690,959.42	48,842,871.46
预收款项	20,608,571.52	21,800,241.26
合同负债		
应付职工薪酬	9,704,768.14	21,987,140.76
应交税费	1,380,868.73	311,719.60
其他应付款	286,263,118.43	333,695,094.68

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	7,745,890.42	2,412,602.74
其他流动负债	602,227,369.85	811,465,298.31
流动负债合计	1,301,856,546.51	1,256,514,968.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	400,000,000.00	200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,892,151.27	92,936,007.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	493,892,151.27	292,936,007.40
负债合计	1,795,748,697.78	1,549,450,976.21
所有者权益：		
股本	556,000,000.00	556,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,857,098.75	657,857,098.75
减：库存股		
其他综合收益	270,111,000.00	270,111,000.00
专项储备		
盈余公积	251,723,425.81	251,723,425.81
未分配利润	694,039,494.10	640,959,685.51
所有者权益合计	2,419,731,018.66	2,376,651,210.07
负债和所有者权益总计	4,215,479,716.44	3,926,102,186.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,971,294,794.01	3,005,908,190.14
其中：营业收入	2,971,294,794.01	3,005,908,190.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,664,399,485.03	2,687,126,988.38
其中：营业成本	2,465,913,699.15	2,522,662,064.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,133,275.69	7,553,844.52
销售费用	28,006,202.10	32,504,014.23
管理费用	83,984,677.70	90,304,324.12
研发费用	50,143,473.19	12,656,800.65
财务费用	27,218,157.20	21,445,940.04
其中：利息费用	32,446,990.64	26,682,503.42
利息收入	8,308,546.38	6,876,334.86
加：其他收益	1,456,675.70	1,061,977.57
投资收益（损失以“-”号填列）	43,102,444.07	45,074,323.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,859,281.69	-1,280,341.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	522,919.88	-948,539.42
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,962,936.81	-378,634.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		372,689.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	348,014,411.82	363,963,018.70
加: 营业外收入	10,403,851.30	4,589,636.08
减: 营业外支出	3,463,926.69	3,577,726.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	354,954,336.43	364,974,928.20
减: 所得税费用	81,729,441.31	82,972,562.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	273,224,895.12	282,002,365.95
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	273,224,895.12	282,002,365.95
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	233,078,841.14	225,670,576.66
2.少数股东损益	40,146,053.98	56,331,789.29
六、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		
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		
5.其他		
(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	273,224,895.12	282,002,365.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	233,078,841.14	225,670,576.66
归属于少数股东的综合收益总额	40,146,053.98	56,331,789.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.41
（二）稀释每股收益	0.42	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹祥

主管会计工作负责人：谢丹颖

会计机构负责人：许泽勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	280,393,917.81	278,240,356.15
减：营业成本	223,305,691.11	226,841,903.93
税金及附加	788,189.24	1,359,099.88
销售费用	8,613,074.91	12,884,878.76
管理费用	35,836,831.79	43,502,295.68
研发费用	11,756,327.70	360,587.29
财务费用	6,067,510.39	1,858,392.30
其中：利息费用	16,683,794.11	8,422,356.93
利息收入	12,585,128.85	7,251,866.91

加：其他收益	41,051.96	156,329.67
投资收益（损失以“-”号填列）	338,001,725.76	384,524,665.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-745.40	11,337.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-45,455.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	332,068,324.99	376,080,074.84
加：营业外收入	1,019,254.16	1,996,862.45
减：营业外支出	1,542,153.32	587,381.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	331,545,425.83	377,489,556.02
减：所得税费用	465,617.24	2,323,327.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	331,079,808.59	375,166,228.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	331,079,808.59	375,166,228.84
（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		
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		
5.其他		
(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		
六、综合收益总额	331,079,808.59	375,166,228.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.60	0.67
(二) 稀释每股收益	0.60	0.67

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	3,480,995,784.78	3,286,541,398.28
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,853,025.43	8,336.44
收到其他与经营活动有关的现金	87,743,914.49	68,237,471.26
经营活动现金流入小计	3,572,592,724.70	3,354,787,205.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,637,640,282.87	2,522,043,970.09
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		
拆出资金净增加额		
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	190,783,634.01	184,138,390.29
支付的各项税费	118,693,019.35	132,430,106.22
支付其他与经营活动有关的现金	74,001,126.90	70,591,080.38
经营活动现金流出小计	3,021,118,063.13	2,909,203,546.98
经营活动产生的现金流量净额	551,474,661.57	445,583,659.00
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	657,611.00	439,699.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	206,358.63	
收到其他与投资活动有关的现金	540,000,338.75	567,899,085.75
投资活动现金流入小计	540,864,308.38	568,338,784.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	322,601,656.80	278,792,457.41
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,318,167.06
支付其他与投资活动有关的现金	437,976,935.88	452,000,000.00
投资活动现金流出小计	760,578,592.68	762,110,624.47

投资活动产生的现金流量净额	-219,714,284.30	-193,771,839.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,550,000.00	24,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,550,000.00	24,900,000.00
取得借款收到的现金	1,536,845,269.66	885,256,666.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,542,395,269.66	910,156,666.67
偿还债务支付的现金	1,258,590,000.00	574,315,625.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	396,156,792.31	344,350,161.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	81,400,000.00	87,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,990,346.54	
筹资活动现金流出小计	1,656,737,138.85	918,665,786.61
筹资活动产生的现金流量净额	-114,341,869.19	-8,509,119.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,111.60	
五、现金及现金等价物净增加额	217,382,396.48	243,302,699.34
加：期初现金及现金等价物余额	991,725,349.32	678,729,963.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,209,107,745.80	922,032,663.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	317,356,601.12	310,900,054.21
收到的税费返还	3,779,279.13	
收到其他与经营活动有关的现金	35,440,488.98	35,415,873.47
经营活动现金流入小计	356,576,369.23	346,315,927.68
购买商品、接受劳务支付的现金	249,191,169.11	205,816,631.29
支付给职工以及为职工支付的现金	67,721,313.29	62,507,662.80
支付的各项税费	150,724.97	5,908,360.93
支付其他与经营活动有关的现金	94,397,740.62	21,398,932.68

经营活动现金流出小计	411,460,947.99	295,631,587.70
经营活动产生的现金流量净额	-54,884,578.76	50,684,339.98
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	288,040,000.00	308,170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,592.00
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	846,490,558.40	571,293,410.18
投资活动现金流入小计	1,134,530,558.40	879,466,002.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,527,068.56	12,637,857.44
投资支付的现金	20,938,000.00	309,100,000.00
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	822,976,000.00	672,000,000.00
投资活动现金流出小计	861,441,068.56	993,737,857.44
投资活动产生的现金流量净额	273,089,489.84	-114,271,855.26
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	1,130,000,000.00	374,556,666.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,130,000,000.00	374,556,666.67
偿还债务支付的现金	800,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	298,353,434.89	239,735,887.71
支付其他与筹资活动有关的现金	1,990,346.54	
筹资活动现金流出小计	1,100,343,781.43	278,735,887.71
筹资活动产生的现金流量净额	29,656,218.57	95,820,778.96
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	247,861,129.65	32,233,263.68
加：期初现金及现金等价物余额	389,053,203.24	393,489,924.17
六、期末现金及现金等价物余额	636,914,332.89	425,723,187.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	556,000,000.00				658,882,235.23		388,681,305.60	17,184,404.87	225,776,755.24		1,303,157,359.25		3,149,682,060.19	581,744,111.59	3,731,426,171.78
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	556,000,000.00				658,882,235.23		388,681,305.60	17,184,404.87	225,776,755.24		1,303,157,359.25		3,149,682,060.19	581,744,111.59	3,731,426,171.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,071,545.21			-44,921,158.86		-40,849,613.65	-34,480,244.57	-75,329,858.22
（一）综合收益总额											233,078,841.14		233,078,841.14	40,146,053.98	273,224,895.12
（二）所有者投入和减少资本														5,550,000.00	5,550,000.00
1. 所有者投入的普通股														5,550,000.00	5,550,000.00
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												-278,000,000.00		-278,000,000.00	-81,400,000.00	-359,400,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配												-278,000,000.00		-278,000,000.00	-81,400,000.00	-359,400,000.00
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								4,071,545.21						4,071,545.21	1,223,701.45	5,295,246.66
1. 本期提取								9,855,630.67						9,855,630.67	2,172,346.45	12,027,977.12
2. 本期使用								5,784,085.46						5,784,085.46	948,645.00	6,732,730.46
(六)其他																
四、本期期末余额	556,000.00	0.00	0.00	0.00	658,882,235.00	0.00	388,681,305.00	21,255,950.00	225,776,755.00	0.00	1,258,236,200.00	0.00	3,108,832,440.00	547,263,867.00	3,656,096,310.00	3,656,096,310.00

	0.00				23		60	8	24		0.39		6.54	02	3.56
--	------	--	--	--	----	--	----	---	----	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	556,000,000.00				658,882,235.23			14,933,596.80	185,868,338.78		1,170,630,108.50		2,586,314,279.31	501,370,788.14	3,087,685,067.45
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	556,000,000.00				658,882,235.23			14,933,596.80	185,868,338.78		1,170,630,108.50		2,586,314,279.31	501,370,788.14	3,087,685,067.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							694,135.09				-13,409,423.34		-12,715,288.25	6,383,601.89	-6,331,686.36
（一）综合收益总额											225,670,576.66		225,670,576.66	56,331,789.29	282,002,365.95
（二）所有者投入和减少资本														37,346,717.71	37,346,717.71
1. 所有者投入的普通股														37,346,717.71	37,346,717.71
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										-239,080,000.00		-239,080,000.00	-87,400,000.00	-326,480,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-239,080,000.00		-239,080,000.00	-87,400,000.00	-326,480,000.00	
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						694,135.09						694,135.09	105,094.89	799,229.98	
1. 本期提取						6,722,008.67						6,722,008.67	943,987.28	7,665,995.95	
2. 本期使用						6,027,873.58						6,027,873.58	838,892.39	6,866,765.97	
(六) 其他															
四、本期期末余额	556,000.00				658,882,235.	15,627,731.8	185,868,338.			1,157,220,68		2,573,598,99	507,754,390.03	3,081,353,381.	

	0.00			23		9	78		5.16		1.06		09
--	------	--	--	----	--	---	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	556,000,000.00				657,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	640,959,685.51		2,376,651,210.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	556,000,000.00				657,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	640,959,685.51		2,376,651,210.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,000,000.00					53,079,808.59		43,079,808.59
（一）综合收益总额										331,079,808.59		331,079,808.59
（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										-278,000,000.00		-278,000,000.00

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-278,000,000.00		-278,000,000.00
3. 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					-10,000,000.00							-10,000,000.00
四、本期期末余额	556,000,000.00				647,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	694,039,494.10		2,419,731,018.66

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	556,000,000.00				657,857,098.75				211,815,009.35	520,863,937.36		1,946,536,045.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	556,000,000.00				657,857,098.75				211,815,009.35	520,863,937.36		1,946,536,045.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										136,086,228.84		136,086,228.84
(一)综合收益总额										375,166,228.84		375,166,228.84
(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										-239,080,000.00		-239,080,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-239,080,000.00		-239,080,000.00
3. 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、本期期末余额	556,000,000.00				657,857,098.75				211,815,009.35	656,950,166.20		2,082,622,274.30

三、公司基本情况

公司系经佛山市人民政府国有资产监督管理委员会《关于佛山市燃气集团有限公司改制上市的批复》（佛国资〔2007〕288号）、中华人民共和国商务部《商务部关于同意佛山市燃气集团有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商资批〔2008〕589号）批准，在佛山市燃气集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，并于2008年6月20日领取了佛山市工商行政管理局颁发的注册号为440600400000753号企业法人营业执照。2015年9月，公司获取了新的营业执照，统一社会信用代码为91440600456073048K。公司目前注册资本55,600.00万元（每股面值1元），法定代表人：尹祥。

公司原名为佛山市燃气集团股份有限公司。2020年2月25日，本公司召开第四届董事会第三十次会议，会议决议通过了将公司中文名称变更为“佛燃能源集团股份有限公司”，将英文名称变更为“Foran Energy Group Co.,Ltd.”，证券简称变更为“佛燃能源”，该项变更已于2020年3月13日经本公司2020年第二次临时股东大会审议通过，也通过了市场监督管理机关核准。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数55,600.00万股，注册资本为55,600.00万元，注册地：佛山市禅城区季华五路25号，总部地址：佛山市禅城区南海大道中18号。

公司经营范围：管道燃气的设计、施工、储存、经营、输配、销售，燃气相关产品的销售、维修和服务，燃气类零配件销售，自有土地、房屋及设备的租赁，商务咨询服务。

公司的控股股东为佛山市气业集团有限公司，间接控股股东为佛山市公用事业控股有限公司，实际控制人为佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2020年08月20日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
佛山市天然气高压管网有限公司（以下简称高压管网）
佛山市耀达天然气运输有限公司（以下简称耀达）

广东粤港能源发展有限公司（以下简称粤港能源）
佛山市顺德区港华燃气有限公司（以下简称顺德港华）
佛山市华燃能建设有限公司（以下简称华燃能）
佛山市华禅能燃气设计有限公司（以下简称华禅能）
佛山市汽车燃气有限公司（以下简称汽车燃气）
佛山市三水华聚能汽车能源有限公司（以下简称华聚能）
佛山市华顺能汽车能源有限公司（以下简称华顺能）
佛山市华顺力汽车能源有限公司（以下简称华顺力）
佛山市高明燃气有限公司（以下简称高明燃气）
佛山市三水燃气有限公司（以下简称三水燃气）
肇庆佛燃天然气有限公司（以下简称肇庆燃气）
云浮市佛燃天然气有限公司（以下简称云浮燃气）
南雄市佛燃天然气有限公司（以下简称南雄燃气）
深圳前海佛燃能源有限公司（以下简称前海佛燃能源）
恩平市佛燃天然气有限公司（以下简称恩平燃气）
佛山市华兆能投资有限公司（以下简称华兆能）
佛山市三水蓝聚能能源有限公司（以下简称三水蓝聚能）
武强县中顺天然气有限公司（以下简称武强中顺）
浏阳中蓝燃气有限公司（以下简称浏阳中蓝）
广宁县新锐达燃气有限公司（以下简称新锐达）
中山市华骐能能源有限公司（以下简称华骐能）
台山市海岛天然气有限公司（以下简称台山燃气）
肇庆新为能源有限公司（以下简称肇庆新为）
广东佛燃珠江燃气有限公司（以下简称珠江燃气）
佛山市华源能能源贸易有限公司（以下简称华源能）
佛山市高明中明能源有限公司（以下简称高明中明）
佛山市华昊能能源投资有限公司（以下简称华昊能）
佛山市华拓能能源投资有限公司（以下简称华拓能）
广东长为能源科技有限公司（以下简称长为能源）
佛山市顺德蓝宇能源有限公司（以下简称顺德蓝宇）
佛山市华粤能投资有限公司（以下简称华粤能）
梅州市佛燃天然气有限公司（以下简称梅州燃气）
香港华源能国际能源贸易有限公司（以下简称香港华源能）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司评价自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2. 合并程序

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

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

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法：在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

②分步处置子公司：通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、

条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

- 1、外币业务外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。
- 2、外币财务报表的折算资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：不具有控制和重大影响的权益类投资。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：本公司目前尚无上述金融负债。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合的，分组的标准包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，本公司选择采用一般金融资产

的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

10、存货

1、 存货的分类 存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品采用一次转销法；

（2） 包装物采用一次转销法。

11、合同资产

核算公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素的收款权不在本科目核算。

本科目按合同进行明细核算。

公司在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，已经向客户转让了商品的，应当按已转让商品而有权收取的对价金额，借记本科目或“应收账款”，贷记“主营业务收入”或“其他业务收入”等科目，企业取得无条件收款权时，借记“应收账款”，贷记本科目。涉及增值税的，还要进行增值税处理。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对合同资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于该合同资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果某项合同资产的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该合同资产整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该合同资产的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该合同资产未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该合同资产的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该合同资产的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果某项合同资产于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该合同资产的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该合同资产计提减值准备。

本公司按照类似信用风险特征对合同资产进行组合的，分组的标准包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。

12、合同成本

企业为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产。

（一）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（二）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（三）该成本预期能够收回。

公司因履行合同而产生的毛利不在本科目核算。

“合同履约成本”分别“服务成本”、“工程施工”等进行明细核算。

本公司发生上述履约成本时，借记本科目，贷记“银行存款”、“应付职工薪酬”、“原材料”等科目；对合同履约成本进行摊销时，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记本科目，涉及增值税的，还应进行相应的增值税处理。

公司于资产负债表日对单项“合同履约成本”进行减值测试，如果有证据表明单项“合同履约成本”已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该“合同履约成本”计提减值准备。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非

同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。（2）权益法核算的长期股权投资对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

转入当期损益。

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45 年	5%	2.11-4.75
中低压管道	年限平均法	25 年	5%	3.80
高压管道	年限平均法	28 年	5%	3.39
专用设备	年限平均法	3-20 年	5%	4.75-31.67
运输设备	年限平均法	5-12 年	5%	7.92-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-12 年	5%	7.92-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者 作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率%
土地使用权	30-50年	土地使用证列示的使用期限	3.33-2.00
软件使用权	3-5年	合理预计	33.33-20.00
特许经营权	30-40年	协议或约定的年限	3.33-2.50
专利权	10-20年	专利证书列示年限	5.00-10.0

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

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

失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括临时天然气输配设施建设改造费、SDH 线路租用服务费、认可资格费、装修及其它改造工程支出、以及其他不能确认为固定资产的气站安全防护设施等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、合同负债

核算公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

本科目应按合同进行明细核算。

公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价权利的，公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额，借记“银行存款”“应收账款”“应收票据”等科目，贷记本科目；企业向客户转让相关商品时，借记本科目，贷记“主营业务收入”、“其他业务收入”等科目，涉及增值税的，还应进行增值税处理。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益

范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、 安全生产费的核算方法

1、计提标准

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》及《广东省高危行业的安全费用管理办法》（粤安监〔2005〕25号）提取安全生产费，采用国家标准和省标准孰高原则计提：

国家标准：

财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定的安全生产费计提标准：

- (1) 市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为1.5%。
- (2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照上年度实际营业收入1.5%计提安全生产费。
- (3) 危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

① 营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；

- ② 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- ③ 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- ④ 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

省标准：

《广东省高危行业的安全费用管理办法》（粤安监〔2005〕25号）规定的安全生产费计提标准：

- （1）建筑施工企业的市政公用工程类别，以建筑安装结算价为计提依据，按照 1.0% 计提安全生产费；
- （2）交通运输企业按照当年营业收入的2% 计算提取安全生产费；
- （3）按危险品国家标准《危险货物品名表》（GB12268）指引，属液化石油气、液化天然气、压缩天然气（指压力大于或等于10MPa且不大于25MPa的气态天然气）储存、销售的，以实际销售收入为计提依据，按照2%提取安全生产费。

2、核算方法

根据财政部财会〔2009〕8号文《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定，安全生产费的提取和使用按如下方法进行会计核算：

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。在合同开始日即满足前款条件的合同，企业在后续期间无需对其进行重新评估，除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

符合以下条件之一，控制权按一段时间转移，属于在某一时段内履行履约义务，而收入参考完全达成相关履约责任的进度随时间确认：

- （一）客户在本公司履约的同时取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （二）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- （三）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，属于在某一时点履行履约义务。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得服务控制权时，

本公司会考虑下列迹象：

- （一）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （二）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （三）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （四）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （五）客户已接受该商品；
- （六）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值准备。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让服务的义务作为合同负债列示。

本公司确认来自下列各项收入：

（1）天然气销售

本公司向客户供应及销售天然气，包括居民、商业、工业及公福等客户。当管道天然气输送至客户，并被客户耗用后或LNG的控制权转移（即LNG已批量交付客户特定的位置）时，确认收入，已售燃气量按安装于客户处所的燃气表计算。

（2）综合能源销售

本公司供应多种能源产品，如燃气、热能、蒸汽等。当能源输送至客户，并被客户耗用后，则确认综合能源销售的收入。

（3）工程安装

本公司根据与客户订立的工程合约提供安装服务。订立合同旨在让客户使用本公司的燃气管道以获取天然气或综合能源供应。收入按工程的完成进度随时间予以确认。建设期通常少于一年。管理层认为，利用产出法计算履约责任的完成进度恰当。

（4）燃气器具及材料销售

本公司向居民客户销售燃气器具，如炉具、热水器、燃气表等另外，本公司也向商业及工业客户销售建材及其他能源相关产品。当商品控制权转移（即客户购买商品时点）时，确认收入。

（5）利息收入

本公司利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

（6）服务费收入

于服务提供期间内摊销确认。

（7）股利收入

股利收入于本公司有权利取得该项收入时确认。

收入计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

本公司根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，企业应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，本公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，可以不考虑合同中存在的重大融资成分。客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价，按照收入准则第十六条规定进行会计处理。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品的价格。

本公司应付客户（或向客户购买本企业商品的第三方）对价的将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。本公司不再因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

26、政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

本公司政府补助，通常按照实际收到的金额计量，对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，按应收金额计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

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

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

2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《财政部关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)。修订后的准则规定：首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整；企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。	2020 年 4 月 14 日召开第四届董事会第三十二次会议	
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
在资产负债表中新增“合同资产”项目，反映公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利（仅取决于时间流逝因素的收款权外）。	无影响	
在资产负债表中新增“合同负债”项目，反映公司公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。	无影响	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,020,833,528.57	1,020,833,528.57	0.00

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	4,169,020.00	4,169,020.00	0.00
应收账款	351,969,462.06	351,969,462.06	0.00
应收款项融资			
预付款项	31,530,675.73	31,530,675.73	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,594,879.12	43,594,879.12	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	122,197,035.99	122,197,035.99	0.00
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	713,416,301.76	713,416,301.76	0.00
流动资产合计	2,287,710,903.23	2,287,710,903.23	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,105,860.47	26,105,860.47	0.00
其他权益工具投资	639,281,326.23	639,281,326.23	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,016,448,241.61	3,016,448,241.61	0.00
在建工程	471,610,772.76	471,610,772.76	0.00
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	384,584,472.33	384,584,472.33	0.00
开发支出			
商誉	5,570,423.33	5,570,423.33	0.00
长期待摊费用	28,014,579.92	28,014,579.92	0.00
递延所得税资产	123,678,243.70	123,678,243.70	0.00
其他非流动资产	60,319,874.43	60,319,874.43	0.00
非流动资产合计	4,755,613,794.78	4,755,613,794.78	0.00
资产总计	7,043,324,698.01	7,043,324,698.01	0.00
流动负债：			
短期借款	432,000,431.25	432,000,431.25	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00
应付账款	567,242,008.29	567,242,008.29	0.00
预收款项	414,877,031.74	414,877,031.74	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	58,330,282.14	58,330,282.14	0.00
应交税费	49,204,672.58	49,204,672.58	0.00
其他应付款	69,977,417.28	69,977,417.28	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	33,061,912.11	33,061,912.11	0.00

其他流动负债	814,420,842.17	814,420,842.17	0.00
流动负债合计	2,443,114,597.56	2,443,114,597.56	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	192,463,868.89	192,463,868.89	0.00
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	436,320,059.78	436,320,059.78	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	868,783,928.67	868,783,928.67	0.00
负债合计	3,311,898,526.23	3,311,898,526.23	0.00
所有者权益：			
股本	556,000,000.00	556,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	658,882,235.23	658,882,235.23	0.00
减：库存股			
其他综合收益	388,681,305.60	388,681,305.60	0.00
专项储备	17,184,404.87	17,184,404.87	0.00
盈余公积	225,776,755.24	225,776,755.24	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,303,157,359.25	1,303,157,359.25	0.00
归属于母公司所有者权益合计	3,149,682,060.19	3,149,682,060.19	0.00
少数股东权益	581,744,111.59	581,744,111.59	0.00
所有者权益合计	3,731,426,171.78	3,731,426,171.78	0.00
负债和所有者权益总计	7,043,324,698.01	7,043,324,698.01	0.00

调整情况说明

财政部修订了《企业会计准则第14号——收入》，并要求单独在境内上市企业自2020年1月1日起施行。本公司于2020年4月14日召开第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，本公司自2020年01月01日起执行上述新收入会计准则。根据修订后的准则衔接规定：可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行新收入会计准则，与收入相关会计准则制度的原规定相比，新增新收入准则财务报表项目“合同资产”、“合同负债”，对本公司当期财务报表相关项目没有实际性影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	389,053,203.24	389,053,203.24	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,169,020.00	2,169,020.00	0.00
应收账款	51,344,755.80	51,344,755.80	0.00
应收款项融资			
预付款项	745,759.01	745,759.01	0.00
其他应收款	567,149,470.62	567,149,470.62	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,175,079.62	1,175,079.62	0.00
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	646,998,962.75	646,998,962.75	0.00
流动资产合计	1,658,636,251.04	1,658,636,251.04	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,560,260,744.79	1,560,260,744.79	0.00
其他权益工具投资	328,574,602.00	328,574,602.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	292,029,183.82	292,029,183.82	0.00
在建工程	28,040,163.18	28,040,163.18	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,514,484.72	31,514,484.72	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,632,220.61	2,632,220.61	0.00
递延所得税资产	24,414,536.12	24,414,536.12	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,267,465,935.24	2,267,465,935.24	0.00
资产总计	3,926,102,186.28	3,926,102,186.28	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
应付账款	48,842,871.46	48,842,871.46	0.00
预收款项	21,800,241.26	21,800,241.26	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	21,987,140.76	21,987,140.76	0.00
应交税费	311,719.60	311,719.60	0.00
其他应付款	333,695,094.68	333,695,094.68	0.00
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	2,412,602.74	2,412,602.74	0.00
其他流动负债	811,465,298.31	811,465,298.31	0.00
流动负债合计	1,256,514,968.81	1,256,514,968.81	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	92,936,007.40	92,936,007.40	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	292,936,007.40	292,936,007.40	0.00
负债合计	1,549,450,976.21	1,549,450,976.21	0.00
所有者权益：			
股本	556,000,000.00	556,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	657,857,098.75	657,857,098.75	0.00
减：库存股			
其他综合收益	270,111,000.00	270,111,000.00	0.00
专项储备			
盈余公积	251,723,425.81	251,723,425.81	0.00
未分配利润	640,959,685.51	640,959,685.51	0.00
所有者权益合计	2,376,651,210.07	2,376,651,210.07	0.00
负债和所有者权益总计	3,926,102,186.28	3,926,102,186.28	0.00

调整情况说明

财政部修订了《企业会计准则第14号——收入》，并要求单独在境内上市企业自2020年1月1日起施行。本公司于2020年4月14日召开第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，本公司自2020年01月01日起执行上述新收入会计准则。根据修订后的准则衔接规定：可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行新收入会计准则，与收入相关会计准则制度的原规定相比，新增新收入准则财务报表项目“合同资产”、“合同负债”，对本公司当期财务报表相关项目没有实际性影响。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、其他

无

六、税项

1、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

	13%、9%、6%、5%、3%、2%、1%	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华禅能	15%
南雄燃气	15%

2、税收优惠

本公司所属的华禅能、南雄燃气取得高新技术企业认证证书，企业所得税减按15%优惠税率计缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,074.52	347,022.38
银行存款	1,219,194,674.07	995,443,391.63
其他货币资金	16,224,997.06	25,043,114.56

合计	1,235,529,745.65	1,020,833,528.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	26,421,999.85	29,108,179.25

其他说明

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	10,197,002.79	4,846,407.86
其中：质押的定期存单	97,228.01	95,368.33
农民工工资保证金	10,099,774.78	4,751,039.53
其他货币资金	16,224,997.06	24,261,771.39
其中：银行承兑汇票保证金		
保函保证金	16,125,362.86	24,134,528.76
维修基金	99,634.20	121,982.63
其他		5,260.00
农民工工资保证金		
合计	26,421,999.85	29,108,179.25

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,128,700.00	4,169,020.00
合计	2,128,700.00	4,169,020.00

单位：元

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,128,700.00	100.00%			2,128,700.00	4,169,020.00	100.00%			4,169,020.00
其中：										
预期信用损失率组合	2,128,700.00	100.00%			2,128,700.00	4,169,020.00	100.00%			4,169,020.00
合计	2,128,700.00	100.00%			2,128,700.00	4,169,020.00	100.00%			4,169,020.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
无						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,466,500.00	
合计	1,466,500.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
无	

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,154,883.24	5.72%	20,154,883.24	100.00%		20,154,883.24	5.37%	20,154,883.24	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的	20,115,500.09	5.71%	20,115,500.09	100.00%		20,115,500.09	5.36%	20,115,500.09	100.00%	

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,383.15	0.01%	39,383.15	100.00%		39,383.15	0.01%	39,383.15	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	332,219,390.54	94.28%	4,027,488.66	1.21%	328,191,901.88	355,508,276.67	94.63%	3,538,814.61	1.00%	351,969,462.06
其中：										
预期信用损失率组合	332,219,390.54	94.28%	4,027,488.66	1.21%	328,191,901.88	355,508,276.67	94.63%	3,538,814.61	1.00%	351,969,462.06
合计	352,374,273.78	100.00%	24,182,371.90		328,191,901.88	375,663,159.91	100.00%	23,693,697.85		351,969,462.06

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	20,115,500.09	20,115,500.09	100.00%	2015 年涉及诉讼，预计无法收回
合计	20,115,500.09	20,115,500.09	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市顺德怡和假日酒店有限公司	39,104.45	39,104.45	100.00%	预计收回可能性较小
勒流悦名豪庭 A 座 1101 商户	278.70	278.70	100.00%	债务人失联预计收回可能性较小
合计	39,383.15	39,383.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：预期信用损失率组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	332,219,390.54	4,027,488.66	1.21%
合计	332,219,390.54	4,027,488.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	325,713,996.62
3 个月以下	299,914,119.34
3 个月至 1 年	25,799,877.28
1 至 2 年	3,545,477.19
2 至 3 年	627,390.16
3 年以上	22,487,409.81
3 至 4 年	2,371,909.72
5 年以上	20,115,500.09
合计	352,374,273.78

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	3,538,814.61	488,674.05				4,027,488.66
按单项计提坏账准备	20,154,883.24					20,154,883.24
合计	23,693,697.85	488,674.05				24,182,371.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	28,467,854.98	8.08%	
客户 2	20,115,500.09	5.71%	20,115,500.09
客户 3	16,244,029.45	4.61%	
客户 4	9,228,471.58	2.62%	
客户 5	7,600,000.00	2.16%	
合计	81,655,856.10	23.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	113,751,822.01	99.69%	31,181,067.28	98.89%
1 至 2 年	335,050.21	0.29%	108,861.63	0.35%
3 年以上	23,716.95	0.02%	240,746.82	0.76%
合计	114,110,589.17	--	31,530,675.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例(%)
客户 1	31,709,191.24	27.79
客户 2	31,062,974.75	27.22
客户 3	23,428,110.90	20.53
客户 4	10,726,100.00	9.40
客户 5	3,747,985.92	3.28
合计	100,674,362.81	88.23

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	39,219,525.91	
其他应收款	253,643,298.62	43,594,879.12
合计	292,862,824.53	43,594,879.12

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东大鹏液化天然气公司	37,860,272.53	
深圳大鹏液化天然气公司	1,359,253.38	
合计	39,219,525.91	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	14,024,104.20	12,072,286.53
保证金	5,270,727.22	11,349,935.17
押金及其他	9,518,464.31	8,078,284.48
资金拆借	231,753,063.79	20,029,027.77
合计	260,566,359.52	51,529,533.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,934,654.83			7,934,654.83
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,011,593.93			-1,011,593.93
2020 年 6 月 30 日余额	6,923,060.90			6,923,060.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	246,434,778.93
3 个月以内	219,347,344.50
3 个月至 1 年	27,087,434.43
1 至 2 年	5,145,324.84
2 至 3 年	1,653,712.82
3 年以上	7,332,542.93
3 至 4 年	7,332,542.93

合计	260,566,359.52
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	7,934,654.83	-1,011,593.93				6,923,060.90
合计	7,934,654.83	-1,011,593.93				6,923,060.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
欠款方 1	资金拆借	211,726,674.90	3 个月以下	81.26%	
欠款方 2	资金拆借	20,026,388.89	1 年以内	7.69%	
欠款方 3	押金	3,500,000.00	1 年以内	1.34%	
欠款方 4	其他往来款	3,260,000.00	3 年以上	1.25%	2,442,718.00
欠款方 5	其他往来款	2,060,010.00	1-2 年	0.79%	206,001.00
合计	--	240,573,073.79	--		2,648,719.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	77,652,102.47	50,994.65	77,601,107.82	39,139,798.19	50,994.65	39,088,803.54
库存商品	6,084,312.31		6,084,312.31	10,466,234.51		10,466,234.51
委托加工物资	366,896.26		366,896.26	864,531.96		864,531.96
工程施工	70,238,581.17		70,238,581.17	71,777,465.98		71,777,465.98
合计	154,341,892.21	50,994.65	154,290,897.56	122,248,030.64	50,994.65	122,197,035.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	50,994.65					50,994.65

合计	50,994.65					50,994.65
----	-----------	--	--	--	--	-----------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税	29,722,774.98	45,165,742.28
预交的税费	545,246.25	4,250,559.48
理财产品	358,000,000.00	664,000,000.00
合计	388,268,021.23	713,416,301.76

其他说明：

无。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东中研 能源有限 公司	26,105,86 0.47	-1,411,65 4.60		-1,859,28 1.69						22,834,92 4.18	
小计	26,105,86 0.47	-1,411,65 4.60		-1,859,28 1.69						22,834,92 4.18	
合计	26,105,86 0.47	-1,411,65 4.60		-1,859,28 1.69						22,834,92 4.18	

其他说明

无

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	8,339,000.00	8,339,000.00
广东大鹏液化天然气有限公司（以下简称“广东大鹏”）	320,235,602.00	320,235,602.00
广东珠海金湾液化天然气有限公司	310,706,724.23	310,706,724.23
合计	639,281,326.23	639,281,326.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	1,359,253.38	16,074,582.77			非交易性战略投资	
广东大鹏液化天然气有限公司（以下简称“广东大鹏”）	37,860,272.53	273,672,644.72			非交易性战略投资	
广东珠海金湾液化天然气有限公司		5,480,714.06			非交易性战略投资	

其他说明：

无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,186,039,215.10	3,015,003,503.19
固定资产清理	1,558,575.79	1,444,738.42
合计	3,187,597,790.89	3,016,448,241.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	中低压管道	高压管道	专用设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	392,088,751.25	2,169,995,021.74	916,223,226.10	683,434,084.82	58,933,997.63	86,594,637.28	4,307,269,718.82
2.本期增加金额	25,550,331.14	174,988,630.23	492,788.25	72,670,967.12	970,011.19	2,459,780.83	277,132,508.76
(1) 购置	1,822,267.02			10,778,428.59	970,011.19	1,535,561.45	15,599,056.50
(2) 在建工程转入	23,728,064.12	174,988,630.23	492,788.25	61,892,538.53		924,219.38	261,533,452.27
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	6,300.00	7,826,911.02		890,489.78	270,511.53	2,408,091.97	11,402,304.30
(1) 处置或报废	6,300.00	7,826,911.02		890,489.78	270,511.53	2,408,091.97	11,402,304.30
4.期末余额	417,632,782.39	2,337,156,740.95	916,716,014.35	755,214,562.16	59,633,497.29	86,646,326.14	4,572,999,923.28
二、累计折旧							
1.期初余额	80,169,777.07	524,359,088.46	253,082,267.55	322,300,090.12	42,575,747.61	49,277,912.70	1,271,764,883.51
2.本期增加金额	6,156,313.75	38,560,075.46	15,381,544.49	28,574,087.49	1,590,858.12	5,993,454.35	96,256,333.66
(1) 计提	6,156,313.75	38,560,075.46	15,381,544.49	28,574,087.49	1,590,858.12	5,993,454.35	96,256,333.66
3.本期减少金额	5,985.00	2,660,133.05		408,819.50	270,511.53	2,178,607.38	5,524,056.46
(1) 处置或报废	5,985.00	2,660,133.05		408,819.50	270,511.53	2,178,607.38	5,524,056.46
4.期末余额	86,320,105.82	560,259,030.87	268,463,812.04	350,465,358.11	43,896,094.20	53,092,759.67	1,362,497,160.71
三、减值准备							
1.期初余额	1,655,871.43			18,528,187.08	101,979.71	215,293.90	20,501,332.12
2.本期增加	1,179,778.17			2,782,850.96		307.68	3,962,936.81

金额							
(1) 计提	1,179,778.17			2,782,850.96		307.68	3,962,936.81
3.本期减少 金额						721.46	721.46
(1) 处置 或报废						721.46	721.46
4.期末余额	2,835,649.60			21,311,038.04	101,979.71	214,880.12	24,463,547.47
四、账面价值							
1.期末账面 价值	328,477,026.97	1,776,897,710. 08	648,252,202.31	383,438,166.01	15,635,423.38	33,338,686.35	3,186,039,215. 10
2.期初账面 价值	310,263,102.75	1,645,635,933. 28	663,140,958.55	342,605,807.62	16,256,270.31	37,101,430.68	3,015,003,503. 19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
饶阳分输站生产用房	1,592,650.83	正在办理中
洛坨湾计量调压站生产用房	1,592,650.83	正在办理中

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	1,558,575.79	1,444,738.42
合计	1,558,575.79	1,444,738.42

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	458,405,809.36	395,399,569.01
工程物资	66,824,205.94	76,211,203.75
合计	525,230,015.30	471,610,772.76

(1) 在建工程情况

单位：元

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
市政管道工程项	242,301,926.10		242,301,926.10	197,335,244.76		197,335,244.76
武强县乡镇民用、商业及工业管道天然气综合利用工程项目	57,487,972.65		57,487,972.65	30,889,894.42		30,889,894.42
深州辰时 2#天然气高压站线工程	0.00		0.00	50,020,685.64		50,020,685.64
浏阳中蓝对接计量站至东区储配站次高压管道建设工程（二期）	48,545,000.00		48,545,000.00	28,530,000.00		28,530,000.00
浏阳市东南片区中压分支管网建设项目（一期）	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

三水区天然气利用工程二期	18,621,375.44		18,621,375.44	19,044,883.87		19,044,883.87
高压管道三期工程	18,843,612.94		18,843,612.94	18,843,612.94		18,843,612.94
云浮 LNG 站	0.00		0.00	12,431,506.40		12,431,506.40
高明燃气建筑物及其附属物	17,323,319.36		17,323,319.36	12,016,287.57		12,016,287.57
芦苞至大塘天然气高压管道工程	15,601,651.48		15,601,651.48	7,239,400.00		7,239,400.00
三水工业园天然气专线	14,252,062.86		14,252,062.86	6,701,485.61		6,701,485.61
浏阳末站西北环线—购自浏阳三合	11,706,527.68		11,706,527.68			
其他在建工程	11,722,360.85		11,722,360.85	10,346,567.80		10,346,567.80
合计	458,405,809.36		458,405,809.36	395,399,569.01		395,399,569.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
高明燃气应急储配气化站工程	98,769,800.00	18,998,510.30	23,707,180.27	12,268,086.49		30,437,604.08	72.23%	93.00%	987,033.53	887,839.02	2.43%	金融机构贷款
顺德天然气利用二期工程子项目	598,320,000.00	39,387,861.00	20,229,763.40	29,854,162.14		29,763,462.26	36.66%	36.97%				其他
恩平市燃气管道近期工程	253,970,000.00	23,347,019.05	17,384,687.74	14,301,513.77		26,430,193.02	23.47%	35.00%	1,231,621.22	841,836.89	1.83%	金融机构贷款
三水天然气利用	293,650,000.00	19,044,883.87	14,405,344.11	14,715,919.46	112,933.08	18,621,375.44	71.91%	62.55%	2,537,552.57	356.56	4.52%	金融机构贷款

用工程 (二期)												
佛山市 高明燃 气抢修 调度中 心	123,351, 000.00	12,016,2 87.57	5,307,03 1.79			17,323,3 19.36	22.63%	11.00%				其他
高明区 管道燃 气二期 利用工 程	252,980, 000.00	17,621,2 13.92	25,158,7 65.16	27,461,2 95.01		15,318,6 84.07	80.21%	80.00%	353,345. 40	75,932.0 6	0.09%	金融机 构贷款
高要市 管道天 然气项 目二期 工程	785,650, 000.00	10,345,1 55.70	18,742,5 00.47	15,970,1 27.37		13,117,5 28.80	13.67%	15.09%				
合计	2,406,69 0,800.00	140,760, 931.41	124,935, 272.94	114,571, 104.24	112,933. 08	151,012, 167.03	--	--	5,109,55 2.72	1,805,96 4.53		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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
管网建设等工程物资	66,824,205.94		66,824,205.94	76,211,203.75		76,211,203.75
合计	66,824,205.94		66,824,205.94	76,211,203.75		76,211,203.75

其他说明：

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	297,398,541.92	827,456.44		57,153,799.64	143,725,344.21	499,105,142.21
2.本期增加金额	6,446,952.60			818,952.50		7,265,905.10
(1) 购置	6,446,952.60			818,952.50		7,265,905.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	303,845,494.52	827,456.44		57,972,752.14	143,725,344.21	506,371,047.31
二、累计摊销						
1.期初余额	57,002,469.18	144,137.44		37,199,191.91	20,174,871.35	114,520,669.88
2.本期增加金额	3,316,780.79	35,501.22		3,455,297.41	1,694,221.61	8,501,801.03
(1) 计提	3,316,780.79	35,501.22		3,455,297.41	1,694,221.61	8,501,801.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	60,319,249.97	179,638.66		40,654,489.32	21,869,092.96	123,022,470.91
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	243,526,244.55	647,817.78		17,318,262.82	121,856,251.25	383,348,576.40
2.期初账面价值	240,396,072.74	683,319.00		19,954,607.73	123,550,472.86	384,584,472.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
顺德港华	5,570,423.33					5,570,423.33
粤港能源	20,645,226.82					20,645,226.82
合计	26,215,650.15					26,215,650.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

顺德港华					
粤港能源	20,645,226.82				20,645,226.82
合计	20,645,226.82				20,645,226.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）顺德港华

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

（2）粤港能源

资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。粤港能源成立至今除投资了可供出售金融资产外基本未开展其他业务，管理层对未来收益无法预测，即未来现金流量现值难以预测，故包含商誉的资产组可收回金额按照公允价值扣除处置费用来计算。

商誉减值测试的影响

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购顺德港华形成的商誉未发生减值。

其他说明

无。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	11,792,953.58	391,341.25	1,629,539.10		10,554,755.73
临时管线	4,687,660.89	429,000.29	1,149,898.67		3,966,762.51
蛟塘站护坡等安全设施(租赁土地上建设)	5,214,303.48		131,215.80		5,083,087.68
禄步 LNG 气化站护坡等安全设施(租赁)	3,792,809.45		75,963.36		3,716,846.09

土地上建设)					
其他	2,526,852.52	361,526.93	199,421.39		2,688,958.06
光大广环投环保能源(肇庆)有限公司 LNG 气化站(乐城 LNG 气化站)设备基础		2,502,590.72	124,672.98		2,377,917.74
合计	28,014,579.92	3,684,459.19	3,310,711.30		28,388,327.81

其他说明

无。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	30,792,530.42	7,691,504.28	31,239,873.74	7,843,913.60
内部交易未实现利润	8,421,299.48	2,105,324.87	2,612,008.96	653,002.24
可抵扣亏损	1,405.00	351.25		
递延收益形成的递延所得税资产	362,172,611.33	90,543,152.83	436,320,059.78	109,080,014.95
其他暂时性差异形成的递延所得税资产	90,772,625.45	22,693,156.36	22,985,314.97	6,101,312.91
固定资产形成的递延所得税资产	12,589,124.56	3,147,281.14		
合计	504,749,596.24	126,180,770.73	493,157,257.45	123,678,243.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		126,180,770.73		123,678,243.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,389,211.65	26,374,277.20
可抵扣亏损	14,245,071.89	14,245,071.89
合计	35,634,283.54	40,619,349.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	736,106.63	736,106.63	
2021	1,123,719.80	1,123,719.80	
2022	3,366,432.23	3,366,432.23	
2023	5,231,142.05	5,231,142.05	
2024	3,787,671.18	3,787,671.18	
合计	14,245,071.89	14,245,071.89	--

其他说明：

无。

16、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款等	65,396,480.64		65,396,480.64	60,319,874.43		60,319,874.43
合计	65,396,480.64		65,396,480.64	60,319,874.43		60,319,874.43

其他说明：

无。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	246,757,769.45	386,000,431.25
信用借款	350,256,989.60	
应收票据贴现形成的短期借款	46,000,000.00	46,000,000.00
合计	643,014,759.05	432,000,431.25

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,580,000.00	4,000,000.00
合计	187,580,000.00	4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	50,460,484.93	45,304,847.86
工程款	353,121,638.68	349,381,599.20
燃气款	107,016,088.50	136,985,236.02
设备款	16,155,819.25	23,160,804.31

其他	20,525,208.66	12,409,520.90
合计	547,279,240.02	567,242,008.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	43,320,693.75	尚未结算
合计	43,320,693.75	--

其他说明：

无。

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收燃气款	145,952,236.67	135,864,236.95
预收工程款	303,994,192.26	266,968,850.00
建造合同形成的已结算未完工资产		11,525,121.89
其他	21,887,935.10	518,822.90
合计	471,834,364.03	414,877,031.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收工程款	122,570,711.59	工程未结算
合计	122,570,711.59	--

其他说明：

无。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,913,233.09	149,399,926.81	174,974,266.41	32,338,893.49
二、离职后福利-设定提存计划	417,049.05	10,458,232.57	10,444,167.04	431,114.58
三、辞退福利		6,353,770.50	6,353,770.50	
合计	58,330,282.14	166,211,929.88	191,772,203.95	32,770,008.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	57,435,697.90	124,323,579.15	149,830,206.97	31,929,070.08
2、职工福利费		7,871,113.38	7,871,113.38	
3、社会保险费		2,242,801.01	2,242,801.01	
其中：医疗保险费		1,542,984.64	1,542,984.64	
工伤保险费		74,842.41	74,842.41	
生育保险费		624,973.96	624,973.96	
4、住房公积金		11,798,027.74	11,798,027.74	
5、工会经费和职工教育经费	477,535.19	3,164,405.53	3,232,117.31	409,823.41
合计	57,913,233.09	149,399,926.81	174,974,266.41	32,338,893.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,510,589.91	2,510,589.91	
2、失业保险费		69,939.67	69,939.67	
3、企业年金缴费	417,049.05	7,877,702.99	7,863,637.46	431,114.58
合计	417,049.05	10,458,232.57	10,444,167.04	431,114.58

其他说明：

无。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,707,663.72	3,607,029.81
企业所得税	62,505,114.99	44,464,273.95
个人所得税	425,977.58	634,053.82
城市维护建设税	1,026,469.68	253,020.39
房产税	942,322.56	1,496.78
教育费附加及地方教育费附加	736,138.57	180,728.84
印花税	16,122.04	64,068.99
土地使用税	426,201.80	
合计	80,786,010.94	49,204,672.58

其他说明：

无。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	81,089,182.36	69,977,417.28
合计	81,089,182.36	69,977,417.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
用气押金	2,747,471.32	2,747,471.32
应付费用	14,671,496.96	26,531,413.91
质保金	2,040,538.89	2,770,296.72
保证金	1,802,401.81	1,390,257.06
钢瓶押金	15,382.00	22,872.00
拆改管补偿款	34,319,037.42	18,786,840.63
其他	25,492,853.96	17,728,265.64
合计	81,089,182.36	69,977,417.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拆改管补偿费	22,129,684.51	尚未完工决算
应付费用	3,436,761.89	工程尚未完工
合计	25,566,446.40	--

其他说明

无。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,651,770.65	33,061,912.11
一年内到期的应付债券	7,745,890.42	
合计	52,397,661.07	33,061,912.11

其他说明：

无。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	602,227,369.85	811,465,298.31
待转销项税额	3,181,637.59	2,955,543.86
合计	605,409,007.44	814,420,842.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
佛山燃气2019年度第二期超短期融资券	200,000,000.00	2019-6-14	270天	200,000,000.00	204,008,722.97		1,332,260.64		205,340,983.61	0.00
佛山燃气2019年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	2019-8-5	270天	500,000,000.00	506,547,945.20		5,255,333.49		511,803,278.69	0.00
佛山燃气2019年度第四期超短期融资券	100,000,000.00	2019-9-24	270天	100,000,000.00	100,908,630.14		1,562,681.34		102,471,311.48	0.00
佛燃能源2020年度第一期超短期融资券	400,000,000.00	2020-4-17	270天	400,000,000.00		400,000,000.00	2,037,123.27			402,037,123.27
佛燃能源2020年度第二期超短期融资券	200,000,000.00	2020-6-17	270天	200,000,000.00		200,000,000.00	190,246.58			200,190,246.58
合计	--	--	--	1,400,000,000.00	811,465,298.31	600,000,000.00	10,377,645.32		819,615,573.78	602,227,369.85

其他说明：

无。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	204,110,266.17	179,176,145.00
信用借款	41,709,593.55	13,287,723.89
合计	245,819,859.72	192,463,868.89

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

参照中国人民银行当期基准利率执行。

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛燃能源 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
佛燃能源 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	
合计	400,000,000.00	200,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
佛山燃气 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2019-9-4	3+2 年	200,000,000.00	200,000,000.00		5,758,493.16			200,000,000.00
佛山燃气 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2020-3-6	3+2 年	200,000,000.00		200,000,000.00	1,987,397.26			200,000,000.00
合计	--	--	--	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	7,745,890.42			400,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
肇庆市高要区住房和城乡建设局	40,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	336,934.22	10,000.00	16,551.96	330,382.26	
容量气价	430,703,148.45	21,762,130.66	7,157,821.26	445,307,457.85	
拆改管补偿款	5,279,977.11	4,513,359.75	296,267.70	9,497,069.16	
合计	436,320,059.78	26,285,490.41	7,470,640.92	455,134,909.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
城市管理奖励金	138,309.90	10,000.00					148,309.90	与收益相关
安全生产专项资金	198,624.32			16,551.96			182,072.36	与资产相关

其他说明：

无。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	556,000,000.00						556,000,000.00

其他说明：

无。

32、资本公积

单位：元

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）	658,882,235.23			658,882,235.23
合计	658,882,235.23			658,882,235.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收 益当期转入 损益	计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	388,681,305.60							388,681,305.60
其他权益工具投资公允价值变动	388,681,305.60							388,681,305.60
其他综合收益合计	388,681,305.60							388,681,305.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,184,404.87	9,223,650.56	5,152,105.35	21,255,950.08
合计	17,184,404.87	9,223,650.56	5,152,105.35	21,255,950.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	225,776,755.24			225,776,755.24
合计	225,776,755.24			225,776,755.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,303,157,359.25	1,170,630,108.50
调整后期初未分配利润	1,303,157,359.25	1,170,630,108.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	233,078,841.14	411,515,667.21
减：提取法定盈余公积		39,908,416.46

应付普通股股利	278,000,000.00	239,080,000.00
期末未分配利润	1,258,236,200.39	1,303,157,359.25

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,951,438,122.90	2,457,093,661.80	2,994,708,700.00	2,515,804,379.79
其他业务	19,856,671.11	8,820,037.35	11,199,490.14	6,857,685.03
合计	2,971,294,794.01	2,465,913,699.15	3,005,908,190.14	2,522,662,064.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无。

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,000,830.04	3,218,322.98
教育费附加	2,870,380.45	2,301,061.04
房产税	963,122.83	921,620.63
土地使用税	464,923.90	346,565.30
车船使用税	64,488.30	62,801.87
印花税	766,526.25	703,451.79
地方水利建设基金		20.91
其他	3,003.92	
合计	9,133,275.69	7,553,844.52

其他说明：

无。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,299,506.63	27,634,577.77
摊销费用	564,109.06	534,682.81
折旧费	1,849,881.50	1,854,396.12
广告及业务宣传费	673,765.13	605,479.41
车辆使用费	145,762.31	163,853.28
租赁费	172,676.48	188,820.50
业务招待费	308,192.00	211,104.65
办公费	119,031.44	138,420.09
通讯费	234,589.40	291,945.32
账单投递费	101,661.44	70,881.75
物料消耗	3,903.47	79,537.46
差旅费	59,327.40	83,843.77
电费	29,808.11	50,157.86
修理费	256,319.30	321,750.50
水费	358.81	2,664.18
保险费		3,743.40
中介费用	1,146,788.99	
其他	40,520.63	268,155.36

合计	28,006,202.10	32,504,014.23
----	---------------	---------------

其他说明：

无。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,615,417.82	56,126,417.41
租赁费	2,198,470.35	2,045,119.07
折旧费	5,034,598.82	5,156,235.95
车辆使用费	1,416,158.93	1,373,952.35
摊销费用	3,067,164.17	4,615,986.00
中介费用	4,669,063.46	7,862,163.02
业务招待费	1,533,518.22	1,662,529.91
办公费	942,218.63	899,337.15
修理费	1,390,314.43	968,261.34
电费	697,901.05	654,035.42
差旅费	160,890.67	911,634.62
保险费	1,224,711.58	1,081,836.43
通讯费	715,812.37	409,615.72
广告及业务宣传费	1,121,420.69	928,015.56
绿化费	211,771.34	329,933.78
会务费	68,890.17	17,330.54
董事会费	124,139.86	185,875.29
燃气费	159,908.80	200,200.98
水费	83,722.19	89,049.25
交通费	8,824.06	26,916.22
物业管理费	2,631,919.27	
其他	4,907,840.82	4,759,878.11
合计	83,984,677.70	90,304,324.12

其他说明：

无。

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,502,726.61	10,496,385.66
研发材料	18,681,318.69	539,687.95
折旧与摊销	6,488,368.26	1,079,228.77
其他费用	1,471,059.63	541,498.27
合计	50,143,473.19	12,656,800.65

其他说明：

无。

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,446,990.64	26,682,503.42
减：利息收入	8,308,546.38	6,876,334.86
手续费	3,043,609.11	1,639,771.48
汇兑损益	36,103.83	
合计	27,218,157.20	21,445,940.04

其他说明：

无。

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
安全生产专项资金	16,551.96	16,551.96
城市管理奖励资金		139,777.67
稳岗补贴	178,504.26	213,991.90
专利资助		6,300.00
发展专项资金	195,520.00	50,000.00
"百企争先"奖励资金		635,356.00
国税三期手续费		0.04
个税手续费返还	73,554.55	
税收减免	135,582.40	
即征即退税额	272,108.09	
扶持资金	506,300.00	

社保补贴	7,258.60	
政府质量奖	2,000.00	
其他	69,295.84	
合 计	1,456,675.70	1,061,977.57

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,859,281.69	-1,280,341.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	39,219,525.91	31,513,799.59
理财产品到期收回取得的投资收益	5,742,199.85	14,840,865.75
合计	43,102,444.07	45,074,323.51

其他说明：

无。

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,011,593.93	-208,570.91
应收账款坏账损失	-488,674.05	-739,968.51
合计	522,919.88	-948,539.42

其他说明：

无。

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失	-3,962,936.81	-378,634.25
合计	-3,962,936.81	-378,634.25

其他说明：

无。

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		372,689.53

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	400,000.00	2,011,192.00	400,000.00
非流动资产毁损报废利得	242,691.13	1,776,972.34	242,691.13
其他	1,782,505.20	801,471.74	1,782,505.20
拆改管及其他补偿收入	7,978,654.97		7,978,654.97
合计	10,403,851.30	4,589,636.08	10,403,851.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度“百 企争先”销售 奖	禅城区经济 和科技促进 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是		886,192.00	与收益相关
推动经济高 质量发展专 项资金	佛山市禅城 区祖庙街道 财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	是		625,000.00	与收益相关
高新企业技 术补助	佛山市三水 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是		200,000.00	与收益相关
科技局高新 奖补	韶关市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是		300,000.00	与收益相关
工业及批发 业复工复产 稳定发展扶 持资金	佛山市禅城 区经济和科 技促进局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定	是	是	200,000.00		与收益相关

			依法取得)					
上市扶持资金	佛山市禅城区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	200,000.00		与收益相关

其他说明:

无。

49、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	855,276.96	262,077.08	855,276.96
非流动资产毁损报废损失	2,048,468.89	3,173,250.44	2,165,274.07
其他	560,180.84	142,399.06	443,375.66
合计	3,463,926.69	3,577,726.58	3,463,926.69

其他说明:

无。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,460,606.57	84,683,938.51
递延所得税费用	-1,731,165.26	-1,711,376.26
合计	81,729,441.31	82,972,562.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	354,954,336.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,738,584.11

子公司适用不同税率的影响	-680,772.96
调整以前期间所得税的影响	-332,962.57
非应税收入的影响	-9,804,881.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,997,687.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-278,132.70
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	-890,612.82
加计扣除	-68,046.12
所得税费用	81,729,441.31

其他说明

无。

51、其他综合收益

详见附注。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来单位款、收到押金等	49,945,102.55	21,430,495.09
利息收入及其他收入	37,798,811.94	46,806,976.17
合计	87,743,914.49	68,237,471.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、押金及职工备用金等	26,973,928.65	40,579,604.25
费用性支出	47,027,198.25	30,011,476.13
合计	74,001,126.90	70,591,080.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	539,742,199.85	567,840,865.75
其他	258,138.90	58,220.00
合计	540,000,338.75	567,899,085.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	228,000,000.00	452,000,000.00
其他	209,976,935.88	
合计	437,976,935.88	452,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债券发行费	1,990,346.54	
合计	1,990,346.54	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	273,224,895.12	282,002,365.95
加：资产减值准备	3,440,016.93	-1,327,173.67
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	96,256,333.66	87,634,341.82
无形资产摊销	8,501,801.03	8,220,451.99
长期待摊费用摊销	3,310,711.30	4,740,515.16
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）		-1,385,690.44
固定资产报废损失（收益以“—” 号填列）	1,922,582.94	2,925,342.86
财务费用（收益以“—”号填列）	32,446,990.64	26,682,503.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-43,102,444.07	-45,074,323.51
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-2,502,527.03	-4,652,468.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	-32,093,861.57	-88,036,718.34
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-35,938,136.21	86,877,068.37
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	246,008,298.83	86,977,443.53
经营活动产生的现金流量净额	551,474,661.57	445,583,659.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,209,107,745.80	922,032,663.18
减：现金的期初余额	991,725,349.32	678,729,963.84
现金及现金等价物净增加额	217,382,396.48	243,302,699.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	206,358.63
其中:	--
本期公司的控股子公司的全资子公司注销本收到的现金或现金等价物	206,358.63
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	206,358.63

其他说明:

本期公司的控股子公司佛山市高明燃气有限公司的全资子公司佛山市高明中高能有限公司因公司因业务发展需要于本期注销。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,209,107,745.80	991,725,349.32
其中: 库存现金	110,074.52	347,022.38
可随时用于支付的银行存款	1,208,997,671.28	990,596,983.77
可随时用于支付的其他货币资金		781,343.17
三、期末现金及现金等价物余额	1,209,107,745.80	991,725,349.32

其他说明:

无

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,421,999.85	不能随时支取
合计	26,421,999.85	--

其他说明：

无。

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	21,575.69	7.06506	152,433.54
欧元			
港币	6,858,706.39	0.91157	6,252,190.98
应收账款	--	--	
其中：美元	10,802,916.00	7.06506	76,323,249.71
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司的境外经营实体为香港华源能国际能源有限公司，香港华源能国际能源有限公司是深圳前海佛燃能源有限公司的全资子公司，于2020年1月8日在香港注册成立，主要经营天然气的销售和进出口业务，记账本位币为人民币。

经营地址：香港南丫岛榕树湾大湾新村50号2楼。

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	231,728.24	递延收益	16,551.96
与收益相关的政府补助	1,840,123.74	其他收益、营业外收入	1,840,123.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

58、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无								

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

称	比例	并的依据		定依据	被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
无								

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2020年度本公司因业务发展需要出资设立佛山市顺德蓝宇能源有限公司、佛山市华粤能投资有限公司，能够对其控制，纳入本公司合并范围。

2020年度本公司的全资子公司佛山市华粤能投资有限公司的全资子公司肇庆新为能源有限公司因业务发展需要出资设立广东长为能源科技有限公司，能够对其控制，纳入本公司合并范围。

2020年度本公司的全资子公司深圳前海佛燃能源有限公司因业务发展需要出资设立香港华源能国际能源贸易有限公司，能够对其控制，纳入本公司合并范围。

2020年度本公司的全资子公司佛山市华兆能投资有限公司因业务发展需要登记设立了梅州市佛燃天然气有限公司，尚未完成对上述公司出资，能够对其控制，纳入本公司合并范围。

2020年2月21日本公司的控股子公司佛山市高明燃气有限公司的子公司佛山市高明中高能有限公司因业务发展需要注销。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
高压管网	佛山市	佛山市	燃气销售等	64.00%	18.08%	同一控制下的企业合并
耀达	佛山市	佛山市	燃气运输		82.08%	出资成立
粤港能源	广州市	广州市	项目投资		82.08%	非同一控制下的企业合并
顺德港华	佛山市	佛山市	燃气销售等	60.00%		非同一控制下的企业合并
华燃能	佛山市	佛山市	市政公用工程施工等	97.69%	2.31%	出资成立
华禅能	佛山市	佛山市	用气工程设计等	100.00%		出资成立
汽车燃气	佛山市	佛山市	燃气销售等	100.00%		同一控制下的企业合并
华聚能	佛山市	佛山市	燃气销售等		70.00%	出资成立
华顺能	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
华顺力	佛山市	佛山市	燃气销售等		29.58%	出资成立
高明燃气	佛山市	佛山市	燃气销售等	51.00%		非同一控制下的企业合并
三水燃气	佛山市	佛山市	燃气销售等	100.00%		同一控制下的企业合并
肇庆燃气	肇庆市	肇庆市	燃气相关产品销售	100.00%		出资成立
云浮燃气	云浮市	云浮市	燃气相关产品销售	100.00%		出资成立
南雄燃气	南雄市	南雄市	燃气相关产品销	55.00%	5.10%	出资成立

			售			
前海佛燃能源	深圳市	深圳市	燃气销售等	100.00%		出资成立
恩平燃气	恩平市	恩平市	燃气相关产品销售	80.00%		出资成立
华兆能	佛山市	佛山市	燃气能源产业项目投资	100.00%		出资成立
三水蓝聚能	佛山市	佛山市	热力生产和供应	100.00%		出资成立
武强中顺	衡水市	衡水市	农村燃气供应		80.00%	非同一控制下的企业合并
浏阳中蓝	浏阳市	浏阳市	城镇燃气供应		51.00%	出资成立
新锐达	肇庆市	肇庆市	城镇燃气供应		51.00%	非同一控制下的企业合并
华骐能	中山市	中山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
台山燃气	台山市	台山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
肇庆新为	肇庆市	肇庆市	城镇燃气供应		100.00%	出资成立
珠江燃气	恩平市	恩平市	燃气销售等	51.00%		出资成立
华源能	佛山市	佛山市	燃气销售等		100.00%	出资成立
高明中明	佛山市	佛山市	燃气销售等	51.00%		出资成立
华昊能	佛山市	佛山市	能源投资	100.00%		出资成立
华拓能	佛山市	佛山市	能源投资	64.00%	18.08%	出资成立
长为能源	肇庆市	肇庆市	热力生产和供应等		65.00%	出资成立
顺德蓝宇	佛山市	佛山市	热力生产和供应等	60.00%		出资成立
华粤能	佛山市	佛山市	能源投资	100.00%		出资成立
梅州燃气	梅州市	梅州市	燃气销售等		51.00%	出资成立
香港华源能	香港	香港	燃气销售等		100.00%	出资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
高压管网	17.92%	9,739,440.82	6,000,000.00	211,493,446.74
顺德港华	40.00%	9,525,343.39	36,200,000.00	151,705,980.95
华聚能	30.00%	1,495.91		874,648.63
华顺能	49.00%	112,386.82		11,841,320.04
高明燃气	49.00%	9,878,919.85	29,400,000.00	103,695,162.67
南雄燃气	39.90%	938,821.68		17,945,840.81
恩平燃气	20.00%	-203,852.84		6,087,338.76
高明中明	49.00%	6,739,289.54	9,800,000.00	13,601,274.72
武强中顺	20.00%	-136,738.94		15,033,168.72
浏阳中蓝	49.00%	-747,838.37		-1,778,383.79
新锐达	49.00%	1,216,974.61		8,285,200.41
华骐能	49.00%	100,224.58		100,224.58
珠江燃气	49.00%	-20,640.63		-20,640.63
长为能源	35.00%			4,550,000.00
顺德蓝宇	40.00%	3,002,227.58		4,002,227.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高压管网	455,491,213.41	1,467,301,981.60	1,922,793,195.01	709,619,705.47	27,725,565.13	737,345,270.60	606,696,865.47	1,476,536,296.15	2,083,233,161.62	863,059,645.02	24,600,000.00	887,659,645.02
顺德港华	137,476,105.56	771,221,140.31	908,697,245.87	302,295,066.30	227,137,227.18	529,432,293.48	160,069,100.31	766,879,380.02	926,948,480.33	258,070,446.00	222,926,440.42	480,996,886.42
华聚能	2,541,611.28	374,461.40	2,916,072.68	577.23		577.23	2,546,618.32	376,511.64	2,923,129.96	12,620.89		12,620.89

华顺能	17,234,897.27	0.00	17,234,897.27	25.40		25.40	17,130,865.01		17,130,865.01	53,720.41		53,720.41
高明燃气	75,612,345.34	511,461.153.60	587,073,498.94	230,166,333.27	145,284,384.72	375,450,717.99	83,760,877.98	469,264,679.08	553,025,557.06	183,722,515.35	117,841,321.67	301,563,837.02
南雄燃气	19,530,548.41	71,502,779.31	91,033,327.72	30,196,477.31	10,000,000.00	40,196,477.31	26,749,675.68	67,343,333.13	94,093,008.81	31,597,447.18	14,780,000.00	46,377,447.18
恩平燃气	16,708,044.60	86,214,062.87	102,922,107.47	39,485,413.65	33,000,000.00	72,485,413.65	22,472,492.50	70,784,025.24	93,256,517.74	28,812,415.45	33,000,000.00	61,812,415.45
高明中明	42,447,819.09	2,013,167.86	44,460,986.95	16,703,283.44		16,703,283.44	51,544,259.28		51,544,259.28	17,540,207.89		17,540,207.89
武强中顺	110,169,370.96	267,983,992.34	378,153,363.30	302,987,519.70		302,987,519.70	140,561,551.27	210,110,798.92	350,672,350.19	275,096,263.03		275,096,263.03
浏阳中蓝	29,259,215.37	106,426,554.17	135,685,769.54	49,315,124.22	39,000,000.00	88,315,124.22	20,281,753.99	50,602,459.12	70,884,213.11	21,987,367.03		21,987,367.03
新锐达	36,571,144.54	35,437,652.48	69,165,827.13	55,100,247.6		55,100,247.6	12,940,200.86	16,201,150.37	29,141,351.23	16,783,769.40		16,783,769.40
华骐能	15,962,328.69		15,962,328.69	10,657,788.74		10,657,788.74						
珠江燃气	1,895,876.27		1,895,876.27									
长为能源	13,000,000.00		13,000,000.00									
顺德蓝字	22,453,730.05	12,718.56	22,466,448.61	7,960,879.67		7,960,879.67						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
高压管网	1,617,930,806.34	49,874,407.81	49,874,407.81	162,423,648.17	2,268,035,154.16	74,916,463.49	74,916,463.49	184,478,511.47
顺德港华	387,850,828.26	23,813,358.48	23,813,358.48	60,496,753.51	492,689,361.22	70,016,987.06	70,016,987.06	90,426,715.64
华聚能		4,986.38	4,986.38	-5,508.84	397,936.20	-1,244,281.36	-1,244,281.36	-441,322.33
华顺能		157,727.27	157,727.27	104,032.26		84,039.82	84,039.82	41,110.48
高明燃气	399,604,206.04	20,161,060.91	20,161,060.91	122,659,957.95	547,586,138.51	56,383,507.68	56,383,507.68	87,746,008.46
南雄燃气	30,505,871.28	2,682,347.66	2,682,347.66	4,810,010.71	31,644,537.38	3,267,959.43	3,267,959.43	10,686,109.12

恩平燃气	7,587,394.65	-1,019,264.18	-1,019,264.18	3,002,792.69	476,215.31	-2,221,126.40	-2,221,126.40	5,544,974.01
高明中明	76,365,504.9 1	13,753,652.1 2	13,753,652.1 2	13,699,243.8 1	49,932,912.4 3	6,886,504.02	6,886,504.02	12,323,651.1 6
武强中顺	50,204,311.7 3	-683,694.73	-683,694.73	34,092,540.3 7	26,377,149.1 5	3,938,282.23	3,938,282.23	-13,851,527.9 3
浏阳中蓝	3,334,378.32	-1,526,200.76	-1,526,200.76	-463,790.47		-26,441.50	-26,441.50	-27,559.04
新锐达	104,202,552. 99	2,483,621.66	2,483,621.66	16,758,309.3 2				
华骐能	20,378,489.4 8	204,539.95	204,539.95	10,771,900.0 2				
珠江燃气		-42,123.73	-42,123.73	-44,501.09				
长为能源								
顺德蓝宇	25,979,692.5 7	7,505,568.94	7,505,568.94	6,186,266.24				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、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

无

(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

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东中研能源有限公司	佛山市	佛山市	新能源建设		46.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东中研能源有限公司	广东中研能源有限公司
流动资产	24,303,722.83	34,871,687.95
非流动资产	61,356,683.08	55,894,257.69
资产合计	85,660,405.91	90,765,945.64
流动负债	20,146,028.54	22,005,308.00
非流动负债	26,752,594.38	26,511,656.77
负债合计	46,898,622.92	48,516,964.77
少数股东权益	99,680.58	
归属于母公司股东权益	38,662,102.41	42,248,980.87
按持股比例计算的净资产份额	17,784,567.11	19,434,531.20
调整事项	6,671,329.27	6,671,329.27
--商誉	339,613.27	339,613.27

--其他	6,331,716.00	6,331,716.00
对联营企业权益投资的账面价值	22,834,924.18	26,105,860.47
营业收入	9,673,716.68	8,639,713.86
净利润	-4,041,916.71	-2,783,351.80
综合收益总额	-4,041,916.71	-2,783,351.80

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
无					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、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。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）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。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取以下措施：

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

（2）应收款项 本公司定期对交易客户进行信用评估。根据评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

（二）市场风险

本公司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。市场风险主要为利率风险。

（1）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债权类投资和有息负债，本公司债权类投资包括银行结构性存款、理财产品，有息负债主要包括长短期借款、银行间市场发行的短融、超短融和中期票据，本公司债权类投资和有息负债配置以短期为主，本公司认为市场风险不重大。

（2）汇率风险

本公司以外币结算的债权债务，以及外币结算的业务较少，面临的汇率风险较低。

（三）流动性风险

流动性风险，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	643,014,759.05				643,014,759.05
应付票据	187,580,000.00				187,580,000.00
应付账款	547,279,240.02				547,279,240.02
应付职工薪酬	32,770,008.07				32,770,008.07
应交税费	80,786,010.94				80,786,010.94
其他应付款	81,089,182.36				81,089,182.36
一年内到期的非流动负债	52,397,661.07				52,397,661.07
其他流动负债	605,409,007.44				605,409,007.44
长期借款		4,700,000.00	33,056,554.79	208,063,304.93	245,819,859.72
应付债券		200,000,000.00		200,000,000.00	400,000,000.00
合计	2,230,325,868.95	204,700,000.00	33,056,554.79	408,063,304.93	2,876,145,728.67

项目	年初余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	432,000,431.25				432,000,431.25
应付票据	4,000,000.00				4,000,000.00
应付账款	567,242,008.29				567,242,008.29
应付职工薪酬	58,330,282.14				58,330,282.14
应交税费	49,204,672.58				49,204,672.58
其他应付款	69,977,417.28				69,977,417.28
一年内到期的非流动负债	33,061,912.11				33,061,912.11
其他流动负债	814,420,842.17				814,420,842.17
长期借款		1,200,000.00	78,800,000.00	112,463,868.89	192,463,868.89
应付债券			200,000,000.00		200,000,000.00
合计	2,028,237,565.82	1,200,000.00	278,800,000.00	112,463,868.89	2,420,701,434.71

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			639,281,326.23	639,281,326.23
持续以公允价值计量的资产总额			639,281,326.23	639,281,326.23
持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额			0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	639,281,326.23	现金流量折现法	加权平均资本成本	8.80%-12.00%
			长期收入增长率	0-5%
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	
		上市公司比较法	流动性折价	0-30%
			控制权溢价	

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山市气业集团有限公司	佛山市	燃气行业投资	132,209,930.00	42.16%	50.25%

本企业的母公司情况的说明

佛山市气业集团有限公司系佛山市公用事业控股有限公司的全资子公司，佛山市公用事业控股有限公司系佛山市人民政府国有资产监督管理委员会设立的国有独资公司，因此本公司实际控制人为佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

佛山市气业集团有限公司对本公司的持股比例不同于表决权比例系佛山市众成投资股份有限公司将其所持有的本公司8.09%股权全权委托佛山市气业集团有限公司在本公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，在本公司股东大会上行使佛山市众成投资股份有限公司所持本公司股份所对应的表决权（但涉及本公司董事、监事和高级管理人员以及在本公司任职的佛山市众成投资股份有限公司股东个人工资、薪酬、福利、岗位或者佛山市众成投资股份有限公司所持本公司股份的处置，包括该等股份部分或全部转让、质押及设置其他第三方权利，部分或全部放弃该等股份分红权、增资权及其他收益权的事项除外）。

本企业最终控制方是佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东中研能源有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山农村商业银行股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市电子政务科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市国资资源整理利用中心	本公司实际控制人控制的单位
佛山市南方产权交易所有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市水业集团有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市自来水工程有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市福能发电有限公司	受本公司间接控股股东重大影响的公司
佛山市沙口发电厂有限公司	受本公司间接控股股东重大影响的公司
港华燃气投资有限公司	本公司主要股东
港华国际能源贸易有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华科技（武汉）有限公司（更名为：卓锐智高（武汉）科技有限公司）	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华投资有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
广州港华燃气科技服务有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
广州港华燃气有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
名气家（深圳）信息服务有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
清远卓佳公用工程材料有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
山东港华培训学院	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
深圳市捷顺科技实业股份有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
珠海卓锐高科信息技术有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓度计量技术（深圳）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓通管道系统（中山）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司

关键管理人员	本公司董事、监事和高级管理人员
--------	-----------------

其他说明

无

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
港华科技（武汉）有限公司（更名为卓锐智高（武汉）科技有限公司）	软件系统维护及开发、信息费	475,093.04	1,928,303.83	否	524,733.86
佛山市自来水工程有限公司	储配站供水工程安装服务	64,602.49		否	
卓通管道系统（中山）有限公司	材料采购	40,894.93	360,000.00	否	58,045.36
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	材料采购及检测费	50,590.32	236,100.00	否	14,840.71
佛山市水业集团有限公司（含所属禅城、高明、三水等供水公司）	水费	149,357.10			105,759.41
名气家（深圳）信息服务有限公司	购买商品	119,194.00	2,902,244.64	否	8,551.15
广东中研能源有限公司	充电服务费	2,181.94			
广东中研能源有限公司	车辆费用				31,781.36
山东港华培训学院	培训费				3,698.12
卓度计量技术（深圳）有限公司	采购流量计				60,270.00
深圳市捷顺科技实业股份有限公司	巡更棒维修服务	1,360.38			
佛山农村商业银行股份有限公司	银行手续费	594.17			
港华国际能源贸易	材料采购	40,420,477.95	97,000,000.00	否	

有限公司					
名气家（深圳）信息服务有限公司	金融服务费	1,035.46			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州港华燃气有限公司	销售燃气	11,397,506.85	15,999,928.65
广州港华燃气有限公司	检测服务	568,793.76	
佛山市福能发电有限公司	管道运输	4,653,642.90	7,727,330.95
广东中研能源有限公司	拆出资金占用费	453,092.24	
佛山农村商业银行股份有限公司	利息收入	7,917.44	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市人民政府国有资产监	房屋出租（含电费、污水费）	304,292.81	294,275.23

督管理委员会			
佛山市国资源整理利用中心	房屋出租（含电费、污水费）	95,341.04	85,211.01

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市沙口发电厂有限公司	生产经营用地及房屋	371,708.26	
广东中研能源有限公司	车辆租赁费	130,941.62	61,582.92

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高压管网	390,740,000.00	2015年01月09日	2025年01月08日	否
高压管网	60,000,000.00	2016年04月21日	2021年04月20日	否
高压管网	137,000,000.00	2018年06月20日	2029年06月19日	否
高压管网	400,000,000.00	2018年04月23日	2021年04月22日	否
高压管网	500,000,000.00	2019年05月28日	2022年03月27日	否
三水燃气	200,000,000.00	2014年12月12日	2022年12月11日	否
高明燃气	170,000,000.00	2015年06月17日	2024年06月16日	否
高明燃气	100,000,000.00	2019年07月29日	2022年07月28日	否
高明燃气	50,000,000.00	2018年04月03日	2021年04月02日	否
华燃能	50,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月23日	否
南雄燃气	57,000,000.00	2013年02月04日	2021年02月03日	否
云浮燃气	10,000,000.00	2019年05月22日	2022年05月21日	否
肇庆燃气	50,000,000.00	2019年04月11日	2022年04月10日	否
肇庆燃气	85,000,000.00	2013年05月17日	2023年07月17日	否
肇庆燃气	180,000,000.00	2018年08月06日	2028年08月05日	否
肇庆燃气	30,000,000.00	2018年04月03日	2021年04月02日	否
恩平燃气	180,000,000.00	2019年01月01日	2029年01月01日	否
顺德港华	80,000,000.00	2018年06月13日	2021年06月03日	否
华源能国际	150,793,350.00	2020年06月02日	2020年11月29日	否
浏阳燃气	30,600,000.00	2020年05月13日	2033年05月12日	否

顺德港华	100,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2020 年 01 月 30 日	否
------	----------------	------------------	------------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

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
无				

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
广东中研能源有限公司	5,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 30 日	
广东中研能源有限公司	15,000,000.00	2019 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 24 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,544,212.00	5,856,122.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
银行存款	佛山农村商业银行股份有限公司	2,772,384.91		1,454,870.85	
应收账款	广州港华燃气有限公司	1,133,150.55		1,852,995.75	
应收账款	佛山市福能发电有限公司	1,131,744.51		2,870,188.10	
预付账款	港华科技(武汉)有限公司(更名为:卓锐智高(武汉)科技有限公司)	24,716.95		35,537.85	
预付账款	佛山市自来水工程有限公司	17,701.20		17,701.20	
预付账款	广东中研能源有限公司	17,100.00			
其他应收款	广东中研能源有限公司	26,388.89		36,571.63	
其他应收款	佛山市路桥建设有限公司			50,000.00	
其他应收款	佛山市国资资源整理利用中心	18,135.32			
其他应收款	佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	34,389.07			
应收账款	佛山市国资资源整理利用中心	92,880.00			
应收账款	佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	320,760.00			

(2) 应付项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	港华国际能源贸易有限公司	6,706,303.53	
应付账款	港华科技(武汉)有限公司(更名为:卓锐智高(武汉)科技有限公司)	295,720.00	443,805.00

应付账款	珠海卓锐高科信息技术有限公司		126,000.00
应付账款	名气家（深圳）信息服务有限公司	400,872.00	400,784.00
应付账款	卓通管道系统（中山）有限公司	18,484.30	12,602.73
应付账款	广东中研能源有限公司		5,042.19
应付账款	港华辉信工程塑料（中山）有限公司	17,500.00	9,425.00
其他应付款	深圳市捷顺科技实业股份有限公司		700.00
其他应付款	佛山市沙口发电厂有限公司	371,708.26	
其他应付款	港华科技（武汉）有限公司（更名为：卓锐智高（武汉）科技有限公司）	183,634.00	3,920.00
其他应付款	佛山市南方产权交易所有限公司	380,000.00	380,000.00
其他应付款	佛山市公用事业控股有限公司	409,200.00	229,900.00
其他应付款	广东中研能源有限公司	13,787.46	

7、关联方承诺

详见“附注十四、承诺及或有事项”。

8、其他

1、本公司控股子公司顺德港华2004年成立以后，香港中华煤气有限公司与顺德港华签订《商标使用许可合同书》，约定香港中华煤气有限公司将其拥有合法所有权和使用权的商标授予顺德港华在中国境内使用；香港中华煤气有限公司不收取商标许可费；若香港中华煤气有限公司持有顺德港华的股权比例低于50%或退出顺德港华，合同将提前终止和解除。

2012年本公司收购顺德港华60%股权后，因顺德港华维持其原有商标将有利其拓展和维系原有市场客户，故顺德港华决定与香港中华煤气有限公司续签商标许可合同。2016年5月13日，顺德港华与香港中华煤气有限公司签订《商标使用许可合同书之补充协议》（以下简称“商标补充协议”）。

商标补充协议约定香港中华煤气有限公司不可撤销地许可顺德港华在股权转让完成后在中国境内继续无偿使用标的商标，许可期限为10年，该期限自顺德港华60%股权已变更登记在本公司名下之日（2012年1月6日）起开始起算。许可使用期限届满，本协议自动终止。

2、2013年1月5日，本公司母公司佛山市气业集团有限公司（以下简称“气业集团”）出具了《授权书》，授权本公司自2013年起使用气业集团向广东省通信管理局申请的呼叫中心特服号96717，用于本公司的客户服务应用，授权有效期为2013年1月至长期。报告期内，气业集团未就本公司使用特服号收取费用。

根据《电信业务分类目录》，呼叫中心业务属于增值电信业务，需取得增值电信业务经营许可证方可经营。因本公司38.67%股权由港方投资者间接持有，基于政策原因，本公司直接申请增值电信业务经营许可证存在困难，故由气业集团申请后，提

供相应的坐席和特服号供本公司使用。气业集团申请该资质主要目的亦是为其子公司即本公司提供搭建呼叫中心的支持，未用于任何经营目的，故未向本公司收取费用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、2004年4月30日本公司与广东大鹏签订了《天然气销售合同》（编号：DPLNG-ZR-CT-FS-001），约定广东大鹏向本公司供应天然气的年合同量和买方下浮宽限量及天然气价格，合同的基本期限为商业运转起始日开始的25年。同时合同约定了照付不议量，即当本公司的实际提气量少于照付不议量时，卖方有权向买方要求即使未提取也应按该照付不议量向其付款。

2006年8月8日，广东大鹏出具了《关于同意天然气销售合同之转让生效的确认函》（粤LNG[2006]175号），同意本公司将在天然气销售合同项下的所有权利义务转让给本公司控股子公司高压管网，转让生效日期为2006年8月8日。转让生效后至今，高压管网成为上述天然气销售合同项下的买方，承担合同项下的全部权利和义务。

2、2012年4月25日，本公司控股子公司高压管网与中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中石油”）签订《西气东输二线天然气购销协议》。双方在协商一致的基础上，依据照付不议原则，签订该合同。合同约定自2012年起至2039年12月31日，由中石油向高压管网供应天然气，前五年合同量依次为0.78亿方、2.26亿方、6.63亿方、7.3亿方、7.3亿方，合同期前五年结束以后的每个五年区间内各年的年合同量，将在该区间开始前一年的6月30日之前，由双方协商确定，如果双方未能达成一致，该区间各年内的年合同量应为上一区间最后一年的年合同量，对合同期内的任一合同年而言，该合同年内的照付不议量，卖方有权向买方要求即使未提取也应按该照付不议量向其付款。

3、2020年1月17日，本公司控股子公司高压管网与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司及中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司签订《天然气销售合同》（编号：MY-GF/YF-XS-036-20191226）。双方在协商一致的基础上，签订该合同。合同约定自2020年1月1日起至2022年12月31日止，依照照付不议原则，由中海油向本公司控股子公司高压管网供应天然气，合同期限内每年的合同量为3.5亿标准立方米。合同约定就合同期内的任一合同年而言，该合同年内的照付不议量，卖方有权向买方要求即使未提取也应按该照付不议量向其付款，照付不议系数为经调整年合同量的90%。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、保函

本公司或本公司所属子公司截止2020年6月30日，向银行申请开立的受益人为第三方的保函情况，具体如下：

（1）本公司控股子公司顺德港华就2005年1月7日签订的佛山市顺德区管道燃气特许经营权合同，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人佛山市顺德区环境运输和城市管理局开立银行保函，保函有效期为2016年1月11日起至2019年1月10日，担保金额2,000.00万元，同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。2019年1月9日，本公司控股子公司顺德港华针对此项特许经营权合同，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人佛山市顺德区环境运输和城市管理局重新开立银行保函，保函有效期为2019年1月9日起至2021年1月8日，担保金额2,000.00万元，同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

（2）本公司控股子公司南雄燃气就管道燃气特许经营权与南雄市住房和城乡建设局签定《南雄市管道燃气特许经营协议》，以中国建设银行股份有限公司韶关市分行为担保人，向受益人南雄市住房和城乡建设局开立银行保函，保函有效期为2016年9月22日至2021年9月16日，担保金额50.00万元。

（3）本公司全资子公司华燃能与佛山市高明区荷城街道代建项目中心签订三洲旧区改造项目安置房一期二标段燃气管道工程施工合同，向兴业银行股份有限公司佛山分行申请开立保函，保函受益人为佛山市高明区荷城街道代建项目中心，保函有效期为2019年11月19日至2020年11月14日，担保金额27.94万元，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

（4）本公司全资子公司华燃能就佛山市高明区天然气二期工程2016-2017年（I标段）建设工程与高明燃气签订工程施工合同，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人佛山市高明燃气有限公司开立银行保函，保函有效期为2018年1月18日至2018年12月31日，担保金额345.04万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。2019年签订补充协议，保函期间延至2020年12月31日。

（5）本公司全资子公司华燃能就恩平管道天然气工程（第II阶段-第I标段）与恩平燃气签订工程施工合同，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人恩平燃气开立银行保函，保函有效期为2019年3月4日至2020年12月31日，担保金额80.00万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

（6）本公司全资子公司华燃能就武强县乡镇民用、商业及工业管道天然气综合利用工程与武强中顺签订工程施工合同，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人武强中顺开立银行保函，保函有效期为2019年12月3日至2020年12月2日，担保金额1,051.00万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

(7) 本公司控股子公司高压管网就天然气采购与广东大鹏液化天然气有限公司签订的《天然气销售合同》，以招商银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人广东大鹏液化天然气有限公司开立银行保函，保函有效期为2020年4月1日至2021年3月31日，担保金额7,799.33万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向招商银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

(8) 本公司控股子公司高压管网就天然气采购与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司签订《天然气销售合同》，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司开立银行保函，保函有效期为2020年4月2日起至2021年4月1日，担保金额2,628.06万元。

(9) 本公司全资子公司肇庆佛燃天然气有限公司就其与高要市住房和城乡建设局签订的《高要市管道天然气项目特许经营权协议书》，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人肇庆市高要区住房和城乡建设局开立银行保函，保函有效期2020年01月17日至2021年01月16日，担保金额300.00万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

(10) 本公司全资子公司肇庆燃气就其与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司签订的《天然气销售合同》，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司开立银行保函，保函有效期2020年06月24日至2021年06月23日，担保金额1,442.59万元。同时，本公司作为反担保人，以保证方式向兴业银行股份有限公司佛山分行提供反担保。

(11) 本公司就其与佛山市禅城区公用事业局签订的《佛山市禅城区管道燃气特许经营合同》，以兴业银行股份有限公司佛山分行为担保人，向受益人佛山市禅城区公用事业局开立银行保函，保函有效期2020年6月5日至2021年6月4日，担保金额200.00万元。

(12) 本公司向全资子公司出资设立的全资子公司香港华源能国际能源贸易有限公司在中国农业银行股份有限公司广东自由贸易试验区南沙分行办理的融资业务提供担保，以中国农业银行股份有限公司佛山华达支行为担保人，向受益人中国农业银行股份有限公司广东自由贸易试验区南沙分行开立涉外保函，保函有效期2020年6月2日至2020年11月29日，担保金额15,079.34万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年7月13日，本公司召开了第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于公司全资子公司拟参与司法拍卖竞拍广州小虎石化码头有限公司30%股权的议案》，同意公司全资子公司佛山市华昊能能源投资有限公司（以下简称“华昊能公司”）参与广东省广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）在京东网司法拍卖网络平台上进行的公开拍卖，以竞拍海王星仓储有限公司（NEPTUNE STORAGE LIMITED）（以下简称“海王星公司”）持有的广州小虎石化码头有限公司（以下简称“小虎石化公司”）30%股权。

华昊能公司参与了广州中院于2020年7月13日10时至2020年7月14日上午10时举行的对小虎石化公司30%股权的网络竞拍，并通过公开竞价方式，以6,583.202万元竞得了海王星公司在小虎石化公司持有的30%股权，取得了《网络竞价成交确认书》。

华昊能公司将按照《竞买须知》、《竞买公告》要求，及时办理拍卖成交余款缴纳以及相关手续。上述股权的最终成交以广州中院出具的法院裁定为准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

本公司第四届董事会第八次会议决议通过了本公司企业年金方案，本公司遵循有利于本单位发展、公平与效率结合、自愿平等协商、保障安全适度收益和适时调整的原则制定年金方案，实施范围包括本公司及所属的高压管网、耀达、粤港能源、华燃能、华禅能、高明燃气、三水燃气等单位职工。单位年缴费总额为本单位上年度职工工资总额的8%，职工个人年缴费为职工上年度工资总额的3%。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求确定了5个报告分部，分别为天然气销售业务、综合能源业务、工程与设计业务、接收站投资业务、其他业务。本公司对各个分部报告内容采取不同的管理策略，根据其特点进行分部核算及评价。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	天然气销售	综合能源	工程与设计	接收站投资	其他	分部间抵销	合计
资产	6,411,990,696.64	118,703,031.28	352,210,857.56	678,500,852.14	238,606,994.43	-300,801,116.52	7,499,211,315.53
负债	3,698,025,254.	38,206,656.86	283,997,249.88		123,686,957.55	-300,801,116.5	3,843,115,001.

	20					2	97
营业收入	2,670,066,848.10	147,739,545.96	145,928,886.42		10,807,818.34	-3,248,304.81	2,971,294,794.01
营业成本	2,244,748,525.67	107,871,563.34	102,819,371.97		6,672,526.79	3,801,711.38	2,465,913,699.15
利润总额	239,730,547.09	39,641,683.49	33,155,003.89	39,219,525.91	8,018,209.71	-4,810,633.66	354,954,336.43

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

特许经营协议

- 1、2009年4月本公司与佛山市禅城区公用事业局签署了《佛山市禅城区管道燃气特许经营合同》：授予本公司佛山市禅城区管道燃气特许经营权，由本公司在经营期内统一经营特许经营区域内的管道燃气业务，特许经营权有效期限为30年，自2004年11月3日至2034年11月2日，本公司提供200万元的履约保函作为本合同的长期履约保证，在特许经营期内，本公司注册资本持续不少于人民币8380万元。

- 2、2011年1月1日本公司之全资子公司肇庆燃气、高要市建设局、本公司三方签署《高要市管道天然气项目特许经营权协议书》，自2011年1月1日起将高要市现行政管辖区域内的管道天然气项目特许经营权授予肇庆燃气，特许经营权期限为30年。

2013年3月27日本公司与高要市发展改革和物价局及肇庆佛燃签订《高要市管道天然气项目特许经营权协议书之补充协议》，补充协议约定：（1）高要市人民政府确定高要市发展改革和物价局作为高要市石油天然气管道保护主管部门。（2）肇庆佛燃需向高要市国有资产经营有限公司支付国有资产特许经营权收益，该收益包括两个方面：肇庆佛燃当年应支付的国有资产特许经营权收益为肇庆佛燃上一年度依法提取法定公积金和任意公积金前的税后利润（按照肇庆佛燃该年度经审计的非合并财务报表计算）的20%；肇庆佛燃还应于其经营终结（含中途终止）当年，在公司清算结束后按约定向高要市国有资产经营有限公司一次性支付清算后净资产（指按照支付所有应付税费和清偿所有债务后的净资产）的20%作为国有资产特许经营权收益。

2014年高要市行政部门职能调整，市石油天然气主管部门变更为高要市住房和城乡建设局，特许经营权收益由高要市住房和城乡建设局收取。2015年高要市撤市变区，原高要市住房和城乡建设局更名为肇庆市高要区住房和城乡建设局。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,388,791.18	100.00%	78,219.19	0.19%	40,310,571.99	51,422,229.59	100.00%	77,473.79	0.15%	51,344,755.80
其中：										
预期信用损失率	40,388,791.18	100.00%	78,219.19	0.19%	40,310,571.99	51,422,229.59	100.00%	77,473.79	0.15%	51,344,755.80
合计	40,388,791.18	100.00%	78,219.19		40,310,571.99	51,422,229.59	100.00%	77,473.79		51,344,755.80

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：预期信用损失率

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率	40,388,791.18	78,219.19	0.19%
合计	40,388,791.18	78,219.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,239,214.43
3 个月以内	40,201,189.94
3 个月至 1 年	38,024.49
1 至 2 年	738.65
2 至 3 年	141,372.10
3 年以上	7,466.00
3 至 4 年	7,466.00
合计	40,388,791.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额不重大单独计提坏账准备						
预期信用损失率	77,473.79	745.40				78,219.19
合计	77,473.79	745.40				78,219.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	9,626,628.98	23.83%	
客户 2	1,845,736.40	4.57%	
客户 3	1,739,094.30	4.31%	
客户 4	882,864.50	2.19%	
客户 5	703,095.36	1.74%	
合计	14,797,419.54	36.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	44,219,525.91	
其他应收款	868,748,073.10	567,149,470.62
合计	912,967,599.01	567,149,470.62

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东大鹏液化天然气有限公司	37,860,272.53	
深圳大鹏液化天然气有限公司	1,359,253.38	
云浮市佛燃天然气有限公司	5,000,000.00	
合计	44,219,525.91	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	632,118,207.72	541,390,280.62
其他往来款	236,605,215.65	25,586,408.21
押金及其他	53,680.00	50,080.00
预付费用		151,732.06
合计	868,777,103.37	567,178,500.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	29,030.27			29,030.27
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	29,030.27			29,030.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	868,716,257.17
1 至 2 年	28,080.00
3 年以上	32,766.20
3 至 4 年	32,766.20
合计	868,777,103.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	29,030.27					29,030.27
合计	29,030.27					29,030.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
欠款方 1	借款及其他往来	239,838,558.60	1 年以内	27.61%	
欠款方 2	其他往来	211,726,674.90	1 年以内	24.37%	
欠款方 3	借款及其他往来	103,906,237.50	1 年以内	11.96%	
欠款方 4	借款及其他往来	62,288,194.97	1 年以内	7.17%	
欠款方 5	借款及其他往来	30,104,595.55	1 年以内	3.47%	
合计	--	647,864,261.52	--	74.57%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,571,198,744.79		1,571,198,744.79	1,560,260,744.79		1,560,260,744.79
合计	1,571,198,744.79		1,571,198,744.79	1,560,260,744.79		1,560,260,744.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市天然气高压管网有限公司	561,972,548.81					561,972,548.81	
佛山市三水燃气有限公司	236,554,369.59					236,554,369.59	
佛山市汽车燃气有限公司	38,753,032.37					38,753,032.37	
佛山市高明燃气有限公司	55,224,794.02					55,224,794.02	
佛山市华燃能建设有限公司	25,400,000.00					25,400,000.00	
佛山市华禅能燃气设计有限公司	3,956,000.00					3,956,000.00	
南雄市佛燃天然气有限公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
云浮市佛燃天然气有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

肇庆佛燃天然气有限公司	200,000,000.00								200,000,000.00	
佛山市顺德区港华燃气有限公司	163,800,000.00								163,800,000.00	
深圳前海佛燃能源有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
恩平市佛燃天然气有限公司	32,000,000.00								32,000,000.00	
佛山市华兆能投资有限公司	140,000,000.00								140,000,000.00	
佛山市三水蓝聚能能源有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
佛山市顺德蓝宇能源有限公司		6,000,000.00							6,000,000.00	
佛山市高明中明能源有限公司	5,100,000.00								5,100,000.00	
肇庆新为能源有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00							
广东佛燃珠江燃气有限公司		1,938,000.00							1,938,000.00	
佛山市华昊能源投资有限公司		8,000,000.00							8,000,000.00	
佛山市华粤能投资有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00	
合计	1,560,260,744.79	20,938,000.00	10,000,000.00						1,571,198,744.79	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,393,637.63	218,343,361.03	268,064,742.43	224,056,032.75
其他业务	25,000,280.18	4,962,330.08	10,175,613.72	2,785,871.18
合计	280,393,917.81	223,305,691.11	278,240,356.15	226,841,903.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	293,040,000.00	338,170,000.00

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	44,961,725.76	31,513,799.59
理财产品取得的投资收益		14,840,865.75
合计	338,001,725.76	384,524,665.34

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,922,582.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,856,675.70	非经常性政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,104,672.34	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,742,199.85	

理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,462,507.55	
减：所得税影响额	4,052,282.77	
少数股东权益影响额	487,263.84	
合计	11,703,925.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.24%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.40	0.40

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无