

# 金鸿控股集团股份有限公司

## 2017年度财务报告

# 合并资产负债表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                     | 附注    | 期末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                          |                          |
| 货币资金                   | 五（一）  | 823,446,185.86           | 1,260,541,341.80         |
| 结算备付金                  |       |                          |                          |
| 拆出资金                   |       |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |       |                          |                          |
| 应收票据                   | 五（二）  | 111,768,546.51           | 101,628,557.96           |
| 应收账款                   | 五（三）  | 726,015,037.52           | 548,688,262.58           |
| 预付款项                   | 五（四）  | 347,186,196.76           | 192,847,037.20           |
| 应收保费                   |       |                          |                          |
| 应收分保账款                 |       |                          |                          |
| 应收分保合同准备金              |       |                          |                          |
| 应收利息                   |       |                          |                          |
| 应收股利                   |       |                          |                          |
| 其他应收款                  | 五（五）  | 165,863,613.93           | 121,971,812.22           |
| 买入返售金融资产               |       |                          |                          |
| 存货                     | 五（六）  | 81,312,106.74            | 55,275,025.45            |
| 持有待售资产                 | 五（七）  | 40,893,816.26            |                          |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                          |                          |
| 其他流动资产                 | 五（八）  | 100,397,589.13           | 69,508,151.10            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>2,396,883,092.71</b>  | <b>2,350,460,188.31</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                          |                          |
| 发放贷款和垫款                |       |                          |                          |
| 可供出售金融资产               | 五（九）  | 6,857,012.06             | 6,957,012.06             |
| 持有至到期投资                |       |                          |                          |
| 长期应收款                  | 五（十）  | 319,280,937.85           | 320,885,091.79           |
| 长期股权投资                 | 五（十一） | 730,088,693.40           | 705,901,505.18           |
| 投资性房地产                 | 五（十二） | 70,090,970.00            | 71,276,454.16            |
| 固定资产                   | 五（十三） | 6,637,844,357.69         | 5,402,284,501.09         |
| 在建工程                   | 五（十四） | 1,706,209,697.27         | 1,994,238,715.50         |
| 工程物资                   | 五（十五） | 68,355,272.07            | 38,586,844.10            |
| 固定资产清理                 |       |                          |                          |
| 生产性生物资产                |       |                          |                          |
| 油气资产                   |       |                          |                          |
| 无形资产                   | 五（十六） | 584,985,683.23           | 324,463,040.30           |
| 开发支出                   |       |                          |                          |
| 商誉                     | 五（十七） | 587,994,816.93           | 505,326,968.56           |
| 长期待摊费用                 | 五（十八） | 46,107,868.77            | 30,742,340.99            |
| 递延所得税资产                | 五（十九） | 48,779,423.51            | 27,127,436.71            |
| 其他非流动资产                | 五（二十） | 96,052,801.21            | 383,505,159.57           |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>10,902,647,533.99</b> | <b>9,811,295,070.01</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>13,299,530,626.70</b> | <b>12,161,755,258.32</b> |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益                | 附注     | 期末余额                     | 年初余额                     |
|------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |        |                          |                          |
| 短期借款                   | 五（二十一） | 2,249,420,000.00         | 1,982,596,440.18         |
| 向中央银行借款                |        |                          |                          |
| 吸收存款及同业存放              |        |                          |                          |
| 拆入资金                   |        |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |        |                          |                          |
| 应付票据                   | 五（二十二） | 175,549,479.82           | 104,312,002.00           |
| 应付账款                   | 五（二十三） | 726,403,637.38           | 719,538,642.04           |
| 预收款项                   | 五（二十四） | 225,985,898.71           | 78,352,442.73            |
| 卖出回购金融资产款              |        |                          |                          |
| 应付手续费及佣金               |        |                          |                          |
| 应付职工薪酬                 | 五（二十五） | 31,786,716.18            | 13,649,506.68            |
| 应交税费                   | 五（二十六） | 174,599,087.01           | 133,752,497.98           |
| 应付利息                   | 五（二十七） | 93,001,243.35            | 63,463,907.69            |
| 应付股利                   | 五（二十八） | 15,404,748.86            | 9,910,150.26             |
| 其他应付款                  | 五（二十九） | 262,679,941.87           | 317,447,879.13           |
| 应付分保账款                 |        |                          |                          |
| 保险合同准备金                |        |                          |                          |
| 代理买卖证券款                |        |                          |                          |
| 代理承销证券款                |        |                          |                          |
| 持有待售负债                 |        | 11,635.53                |                          |
| 一年内到期的非流动负债            | 五（三十）  | 287,360,236.81           | 319,963,178.34           |
| 其他流动负债                 | 五（三十一） | 1,008,861,610.93         | 1,158,965,690.95         |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>5,251,064,236.45</b>  | <b>4,901,952,337.98</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                          |                          |
| 长期借款                   | 五（三十二） | 1,721,516,899.17         | 1,156,227,687.12         |
| 应付债券                   | 五（三十三） | 1,600,000,000.00         | 1,600,000,000.00         |
| 其中：优先股                 |        |                          |                          |
| 永续债                    |        |                          |                          |
| 长期应付款                  | 五（三十四） | 93,706,537.25            | 131,319,992.65           |
| 长期应付职工薪酬               |        |                          |                          |
| 专项应付款                  | 五（三十五） | 8,952,145.33             | 9,509,325.29             |
| 预计负债                   |        |                          |                          |
| 递延收益                   | 五（三十六） | 18,718,453.33            | 20,408,723.33            |
| 递延所得税负债                | 五（十九）  | 14,305,569.03            | 13,776,526.52            |
| 其他非流动负债                |        |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | <b>3,457,199,604.11</b>  | <b>2,931,242,254.91</b>  |
| <b>负债合计</b>            |        | <b>8,708,263,840.56</b>  | <b>7,833,194,592.89</b>  |
| <b>股东权益：</b>           |        |                          |                          |
| 股本                     | 五（三十七） | 486,006,284.00           | 486,006,284.00           |
| 其他权益工具                 |        |                          |                          |
| 其中：优先股                 |        |                          |                          |
| 永续债                    |        |                          |                          |
| 资本公积                   | 五（三十八） | 1,792,958,971.47         | 1,797,418,985.08         |
| 减：库存股                  |        |                          |                          |
| 其他综合收益                 |        |                          |                          |
| 专项储备                   | 五（三十九） |                          |                          |
| 盈余公积                   | 五（四十）  | 107,369,535.43           | 103,387,761.06           |
| 一般风险准备                 |        |                          |                          |
| 未分配利润                  | 五（四十一） | 1,735,674,301.92         | 1,548,589,245.27         |
| 归属于母公司股东权益合计           |        | 4,122,009,092.82         | 3,935,402,275.41         |
| 少数股东权益                 |        | 469,257,693.32           | 393,158,390.02           |
| <b>股东权益合计</b>          |        | <b>4,591,266,786.14</b>  | <b>4,328,560,665.43</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |        | <b>13,299,530,626.70</b> | <b>12,161,755,258.32</b> |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                     | 附注    | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                         |                         |
| 货币资金                   |       | 111,605,499.73          | 296,873,020.35          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                         |                         |
| 衍生金融资产                 |       |                         |                         |
| 应收票据                   |       |                         |                         |
| 应收账款                   |       |                         |                         |
| 预付款项                   |       |                         |                         |
| 应收利息                   |       | 17,777.78               |                         |
| 应收股利                   |       | 720,000,000.00          | 720,000,000.00          |
| 其他应收款                  | 十五（一） | 2,845,603,440.56        | 2,847,832,734.01        |
| 存货                     |       |                         |                         |
| 持有待售资产                 | 十五（二） | 50,000,000.00           |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                         |                         |
| 其他流动资产                 |       | 817,289.51              | 1,660,088.57            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>3,728,044,007.58</b> | <b>3,866,365,842.93</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |       |                         |                         |
| 持有至到期投资                |       |                         |                         |
| 长期应收款                  |       |                         |                         |
| 长期股权投资                 | 十五（三） | 3,656,569,530.12        | 3,322,165,079.18        |
| 投资性房地产                 |       |                         |                         |
| 固定资产                   |       | 232,507.62              | 232,201.15              |
| 在建工程                   |       |                         |                         |
| 工程物资                   |       |                         |                         |
| 固定资产清理                 |       |                         |                         |
| 生产性生物资产                |       |                         |                         |
| 油气资产                   |       |                         |                         |
| 无形资产                   |       | 17,100.04               |                         |
| 开发支出                   |       |                         |                         |
| 商誉                     |       |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |       | 8,567,961.61            | 11,136,252.65           |
| 递延所得税资产                |       | 819,424.04              | 478,261.81              |
| 其他非流动资产                |       |                         | 100,000,000.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>3,666,206,523.43</b> | <b>3,434,011,794.79</b> |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>7,394,250,531.01</b> | <b>7,300,377,637.72</b> |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益                | 附注 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |    |                         |                         |
| 短期借款                   |    | 300,000,000.00          | 210,000,000.00          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                         |                         |
| 衍生金融负债                 |    |                         |                         |
| 应付票据                   |    |                         |                         |
| 应付账款                   |    |                         |                         |
| 预收款项                   |    |                         |                         |
| 应付职工薪酬                 |    | 59,516.72               | 43,002.37               |
| 应交税费                   |    | 916,763.53              | 1,317,687.63            |
| 应付利息                   |    | 92,709,836.25           | 63,312,499.96           |
| 应付股利                   |    | 6,164,496.90            |                         |
| 其他应付款                  |    | 295,868,891.40          | 84,755,342.74           |
| 持有待售负债                 |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债            |    |                         |                         |
| 其他流动负债                 |    | 1,007,171,340.93        | 1,007,275,420.95        |
| <b>流动负债合计</b>          |    | <b>1,702,890,845.73</b> | <b>1,366,703,953.65</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |    |                         |                         |
| 长期借款                   |    |                         |                         |
| 应付债券                   |    | 1,600,000,000.00        | 1,600,000,000.00        |
| 其中：优先股                 |    |                         |                         |
| 永续债                    |    |                         |                         |
| 长期应付款                  |    |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬               |    |                         |                         |
| 专项应付款                  |    |                         |                         |
| 预计负债                   |    |                         |                         |
| 递延收益                   |    |                         |                         |
| 递延所得税负债                |    |                         |                         |
| 其他非流动负债                |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |    | <b>1,600,000,000.00</b> | <b>1,600,000,000.00</b> |
| <b>负债合计</b>            |    | <b>3,302,890,845.73</b> | <b>2,966,703,953.65</b> |
| <b>股东权益：</b>           |    |                         |                         |
| 股本                     |    | 486,006,284.00          | 486,006,284.00          |
| 其他权益工具                 |    |                         |                         |
| 其中：优先股                 |    |                         |                         |
| 永续债                    |    |                         |                         |
| 资本公积                   |    | 3,574,067,725.34        | 3,573,829,980.01        |
| 减：库存股                  |    |                         |                         |
| 其他综合收益                 |    |                         |                         |
| 专项储备                   |    |                         |                         |
| 盈余公积                   |    | 46,493,686.31           | 46,493,686.31           |
| 未分配利润                  |    | -15,208,010.37          | 227,343,733.75          |
| <b>股东权益合计</b>          |    | <b>4,091,359,685.28</b> | <b>4,333,673,684.07</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>       |    | <b>7,394,250,531.01</b> | <b>7,300,377,637.72</b> |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                                  | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             |        | 3,764,721,319.53 | 2,471,143,028.76 |
| 其中：营业收入                             | 五(四十二) | 3,764,721,319.53 | 2,471,143,028.76 |
| 利息收入                                |        |                  |                  |
| 已赚保费                                |        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                            |        |                  |                  |
| 二、营业总成本                             |        | 3,430,396,803.91 | 2,169,255,400.12 |
| 其中：营业成本                             | 五(四十二) | 2,743,376,867.09 | 1,647,541,513.61 |
| 利息支出                                |        |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                            |        |                  |                  |
| 退保金                                 |        |                  |                  |
| 赔付支出净额                              |        |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额                         |        |                  |                  |
| 保单红利支出                              |        |                  |                  |
| 分保费用                                |        |                  |                  |
| 税金及附加                               | 五(四十三) | 34,267,048.92    | 18,444,444.50    |
| 销售费用                                | 五(四十四) | 75,644,749.51    | 52,093,096.43    |
| 管理费用                                | 五(四十五) | 248,351,315.33   | 208,978,602.85   |
| 财务费用                                | 五(四十六) | 290,994,533.89   | 209,570,168.92   |
| 资产减值损失                              | 五(四十七) | 37,762,289.17    | 32,627,573.81    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |        |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 五(四十八) | 53,456,421.10    | 5,359,232.16     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        | 32,939,119.46    | 4,679,423.96     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   | 五(四十九) | 47,923,971.37    | -1,157,706.28    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |        |                  |                  |
| 其他收益                                | 五(五十)  | 28,220,397.20    |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |        | 463,925,305.29   | 306,089,154.52   |
| 加：营业外收入                             | 五(五十一) | 8,584,843.09     | 26,496,083.04    |
| 减：营业外支出                             | 五(五十二) | 13,592,008.51    | 768,674.89       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |        | 458,918,139.87   | 331,816,562.67   |
| 减：所得税费用                             | 五(五十三) | 168,624,721.02   | 117,779,112.90   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |        | 290,293,418.85   | 214,037,449.77   |
| （一）按经营持续性分类                         |        |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |        | 290,293,418.85   | 214,037,449.77   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）              |        |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                         |        |                  |                  |
| 1. 少数股东损益                           |        | 50,662,189.03    | 23,497,933.10    |
| 2. 归属于母公司股东的净利润                     |        | 239,631,229.82   | 190,539,516.67   |
| 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）以后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净负债净资产的变动              |        |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |        |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |        |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |        |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |        |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |        |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |        |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |        |                  |                  |
| 6. 其他                               |        |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |        |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            |        | 290,293,418.85   | 214,037,449.77   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |        | 239,631,229.82   | 190,539,516.67   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |        | 50,662,189.03    | 23,497,933.10    |
| 八、每股收益：                             |        |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |        | 0.49             | 0.39             |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |        | 0.49             | 0.39             |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                                  | 附注    | 本期发生额           | 上期发生额          |
|-------------------------------------|-------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                              | 十五（四） |                 | 14,283,018.87  |
| 减：营业成本                              | 十五（四） |                 |                |
| 税金及附加                               |       | 11,434.20       | 51,316.03      |
| 销售费用                                |       |                 |                |
| 管理费用                                |       | 35,238,179.15   | 36,743,375.23  |
| 财务费用                                |       | 156,118,596.24  | 105,655,421.05 |
| 资产减值损失                              |       | 1,364,648.90    | 1,165,211.03   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |       |                 |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | 十五（五） | -1,595,649.06   | 349,471,247.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |       | -1,595,649.06   | -528,752.48    |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                   |       |                 |                |
| 其他收益                                |       |                 |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |       | -194,328,507.55 | 220,138,943.05 |
| 加：营业外收入                             |       |                 |                |
| 减：营业外支出                             |       |                 | 720.00         |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |       | -194,328,507.55 | 220,138,223.05 |
| 减：所得税费用                             |       | -341,162.23     | -298,636.51    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |       | -193,987,345.32 | 220,436,859.56 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）              |       | -193,987,345.32 | 220,436,859.56 |
| （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）以后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净负债净资产的变动              |       |                 |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       |                 |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |       |                 |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       |                 |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       |                 |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       |                 |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |       |                 |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |       |                 |                |
| 6. 其他                               |       |                 |                |
| 六、综合收益总额                            |       | -193,987,345.32 | 220,436,859.56 |
| 七、每股收益：                             |       |                 |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |       |                 |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |       |                 |                |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                           | 附注     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>         |        |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 3,981,428,910.15  | 2,280,808,327.19  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额                  |        |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |        |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |                   |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                     |        |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   |        |                   |                   |
| 收到的税费返还                      |        | 11,862,582.97     | 12,057,178.70     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（五十四） | 182,383,214.35    | 182,369,708.04    |
| 经营活动现金流入小计                   |        | 4,175,674,707.47  | 2,475,235,213.93  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 2,751,215,919.35  | 1,085,813,113.28  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |        |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |        |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |        |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                    |        |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |        | 240,323,176.03    | 190,091,910.51    |
| 支付的各项税费                      |        | 275,845,833.38    | 220,691,721.99    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（五十四） | 219,594,808.31    | 281,234,633.96    |
| 经营活动现金流出小计                   |        | 3,486,979,737.07  | 1,777,831,379.74  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | 688,694,970.40    | 697,403,834.19    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |        |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                    |        | 60,000,000.00     | 30,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金                  |        | 5,269,232.89      | 1,899,193.46      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        | 151,156,311.78    | 5,245,413.60      |
| 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               | 五（五十四） | 108,550,000.00    | 60,500,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                   |        | 324,975,544.67    | 97,644,607.06     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 1,550,590,921.20  | 1,119,385,649.75  |
| 投资支付的现金                      |        | 92,487,103.65     | 334,170,000.00    |
| 质押贷款净增加额                     |        |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |        | 180,278,900.25    | 128,604,858.88    |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 五（五十四） | 11,050,000.00     | 97,333,350.00     |
| 投资活动现金流出小计                   |        | 1,834,406,925.10  | 1,679,493,858.63  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |        | -1,509,431,380.43 | -1,581,849,251.57 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |        |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                    |        | 41,411,112.99     | 8,320,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |        | 41,411,112.99     | 8,320,000.00      |
| 取得借款收到的现金                    |        | 2,853,494,045.13  | 1,943,021,640.18  |
| 发行债券收到的现金                    |        |                   | 792,800,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 五（五十四） | 1,541,675,316.26  | 1,806,510,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                   |        | 4,436,580,474.38  | 4,550,651,640.18  |
| 偿还债务支付的现金                    |        | 2,126,290,685.02  | 1,792,947,236.43  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |        | 362,691,949.51    | 289,378,245.29    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |        |                   | 8,766,598.88      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               | 五（五十四） | 1,650,394,876.08  | 878,869,844.50    |
| 筹资活动现金流出小计                   |        | 4,139,377,510.61  | 2,961,195,326.22  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         |        | 297,202,963.77    | 1,589,456,313.96  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |        |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |        | -523,533,446.26   | 705,010,896.58    |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |        | 1,132,300,911.05  | 427,290,014.47    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |        | 608,767,464.79    | 1,132,300,911.05  |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                  |                   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,094,928,433.85 | 2,477,407,476.82  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,094,928,433.85 | 2,477,407,476.82  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 20,618,920.67    | 17,290,685.12     |
| 支付的各项税费                   |    | 1,171,263.88     | 1,503,825.69      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,872,090,916.51 | 3,532,000,113.28  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,893,881,101.06 | 3,550,794,624.09  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 201,047,332.79   | -1,073,387,147.27 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                   |
| 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 |    |                  |                   |
| 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            |    | 100,000,000.00   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 100,000,000.00   |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 250,301,666.89   | 146,147.00        |
| 投资支付的现金                   |    | 160,424,845.46   | 241,632,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 410,726,512.35   | 241,778,147.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -310,726,512.35  | -241,778,147.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 300,000,000.00   | 210,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  | 792,800,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 997,750,000.00   | 997,750,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,297,750,000.00 | 2,000,550,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 210,000,000.00   | 320,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 162,332,150.27   | 129,003,656.73    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,001,006,190.79 | 325,096.24        |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,373,338,341.06 | 449,328,752.97    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -75,588,341.06   | 1,551,221,247.03  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -185,267,520.62  | 236,055,952.76    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 296,873,020.35   | 60,817,067.59     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 111,605,499.73   | 296,873,020.35    |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,797,418,985.08 |       |        |               | 103,387,761.06 |        | 1,548,589,245.27 | 393,158,390.02 | 4,328,560,665.43 |
| 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、本年初余额               | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,797,418,985.08 |       |        |               | 103,387,761.06 |        | 1,548,589,245.27 | 393,158,390.02 | 4,328,560,665.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | -4,460,013.61    |       |        |               | 3,981,774.37   |        | 187,085,056.65   | 76,099,303.30  | 262,706,120.71   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 239,631,229.82   | 50,662,189.03  | 290,293,418.85   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | -4,460,013.61    |       |        |               |                |        |                  | 25,437,114.27  | 20,977,100.66    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 41,411,112.99  | 41,411,112.99    |
| 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     |                |        |    |  | 237,745.33       |       |        |               |                |        |                  |                | 237,745.33       |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | -4,697,758.94    |       |        |               |                |        |                  | -15,973,998.72 | -20,671,757.66   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |               | 3,981,774.37   |        | -52,546,173.17   |                | -48,564,398.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |               | 3,981,774.37   |        | -3,981,774.37    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | -48,564,398.80   |                | -48,564,398.80   |
| 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. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                  |       |        | 1,661,091.90  |                |        |                  |                | 1,661,091.90     |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                  |       |        | -1,661,091.90 |                |        |                  |                | -1,661,091.90    |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,792,958,971.47 |       |        |               | 107,369,535.43 |        | 1,735,674,301.92 | 469,257,693.32 | 4,591,266,786.14 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,789,979,654.39 |       |        |               | 68,732,594.28  |        | 1,465,599,456.28 | 357,677,594.67 | 4,167,995,583.62 |
| 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、本年初余额               | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,789,979,654.39 |       |        |               | 68,732,594.28  |        | 1,465,599,456.28 | 357,677,594.67 | 4,167,995,583.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 7,439,330.69     |       |        |               | 34,655,166.78  |        | 82,989,788.99    | 35,480,795.35  | 160,565,081.81   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | 190,539,516.67   | 23,497,933.10  | 214,037,449.77   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 7,439,330.69     |       |        |               |                |        |                  | 20,749,461.13  | 28,188,791.82    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  | 8,320,000.00   | 8,320,000.00     |
| 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     |                |        |    |  | 3,952,521.30     |       |        |               |                |        |                  |                | 3,952,521.30     |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | 3,486,809.39     |       |        |               |                |        |                  | 12,429,461.13  | 15,916,270.52    |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |               | 34,655,166.78  |        | -107,549,727.68  | -8,766,598.88  | -81,661,159.78   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |               | 34,655,166.78  |        | -34,655,166.78   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        | -72,894,560.90   | -8,766,598.88  | -81,661,159.78   |
| 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. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |    |  |                  |       |        | 1,892,135.01  |                |        |                  |                | 1,892,135.01     |
| 2. 本期使用               |                |        |    |  |                  |       |        | -1,892,135.01 |                |        |                  |                | -1,892,135.01    |
| （六）其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 486,006,284.00 |        |    |  | 1,797,418,985.08 |       |        |               | 103,387,761.06 |        | 1,548,589,245.27 | 393,158,390.02 | 4,328,560,665.43 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年年末余额              | 486,006,284.00 |        |     |    | 3,573,829,980.01 |       |        |      | 46,493,686.31 | 227,343,733.75  | 4,333,673,684.07 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 486,006,284.00 |        |     |    | 3,573,829,980.01 |       |        |      | 46,493,686.31 | 227,343,733.75  | 4,333,673,684.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 237,745.33       |       |        |      |               | -242,551,744.12 | -242,313,998.79  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -193,987,345.32 | -193,987,345.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 237,745.33       |       |        |      |               |                 | 237,745.33       |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 237,745.33       |       |        |      |               |                 | 237,745.33       |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -48,564,398.80  | -48,564,398.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -48,564,398.80  | -48,564,398.80   |
| 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. 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              | 486,006,284.00 |        |     |    | 3,574,067,725.34 |       |        |      | 46,493,686.31 | -15,208,010.37  | 4,091,359,685.28 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 所有者权益变动表（续）

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 486,006,284.00 |        |    |  | 3,569,877,458.71 |       |        |      | 46,493,686.31 | 79,801,435.09  | 4,182,178,864.11 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年初余额               | 486,006,284.00 |        |    |  | 3,569,877,458.71 |       |        |      | 46,493,686.31 | 79,801,435.09  | 4,182,178,864.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  | 3,952,521.30     |       |        |      |               | 147,542,298.66 | 151,494,819.96   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        |      |               | 220,436,859.56 | 220,436,859.56   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 3,952,521.30     |       |        |      |               |                | 3,952,521.30     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 3,952,521.30     |       |        |      |               |                | 3,952,521.30     |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |      |               | -72,894,560.90 | -72,894,560.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |       |        |      |               | -72,894,560.90 | -72,894,560.90   |
| 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. 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              | 486,006,284.00 |        |    |  | 3,573,829,980.01 |       |        |      | 46,493,686.31 | 227,343,733.75 | 4,333,673,684.07 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 金鸿控股集团股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

金鸿控股集团股份有限公司（前身为“吉林吉诺尔股份有限公司”后更名为“领先科技”，以下统称“本公司”或“公司”）成立于 1992 年 12 月 25 日，是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]31 号文批准，由吉诺尔电器（集团）公司、深圳金圣实业有限公司、万宝集团冷机制作工业公司、内部职工作为发起人发起设立的股份有限公司，总股本为 7,748 万股，注册资本为 7,748 万元。

1996 年 2 月，经公司第一届第四次临时股东大会决议、省体改委吉改股批[1995]47 号文和省计委吉计财金字[1996]60 号文的批准，将内部职工股超比例部分即 3,880 万股中的 2,948 万股转为企业债券。此次转债后，总股本变更为 4,800 万股。

1996 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]343 号文和证监发字[1996]344 号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,367 万股，并经深交所深证发（1996）463 号文件同意，公司 1,600 万股人民币普通股于 1996 年 12 月在深交所上市交易。发行上市后，公司总股本变更为 6,167 万股，每股面值人民币 1 元，股票代码为 000669。

根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截至 2005 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 52,803,265.48 元。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 1.24 股，计支付 285.076 万股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。上述两项合计 874.676 万股，由公司全体非流通股股东按各自持股比例提供，作为非流通股股东用于股权分置改革的对价安排。

经 2008 年 5 月 5 日股东大会审议通过，以公司总股本 61,670,000 为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后，本公司总股本增加至 92,505,000 股。

2012 年 10 月 29 日，中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1394 号），核准公司重大资产置换并发行 176,522,887 股股份向中油金鸿天然气输送有限公司全体股东购买中油金鸿天然气输送有限公司（以下简称“中油金鸿”）100%股权。

2012 年 11 月，中油金鸿 100%股权过户至公司名下，公司取得中油金鸿 100%股权。公司向中油金鸿全体股东发行人民币普通股（A 股）176,522,887 股，增加注册资本 176,522,887 元，变更后的注册资本为 269,027,887.00 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2012）第 110ZA0076 号《验资报告》。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2012 年 12 月 4 日出具《证券预登记确认书》。

2013 年 5 月 9 日，经吉林省工商行政管理局核准，公司名称由“吉林领先科技发展股份有限公司”变更为“中油金鸿能源投资股份有限公司”。

2014 年 3 月 27 日，公司第七届董事会第一次会议议案拟以现有总股本 269,027,887 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，并经 2014 年 4 月 18 日召开的 2014 年度公司股东大会审议通过，分红后总股本增至 403,541,830.00 股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2014 年 5 月 27 日出具《权益分派预付通知》，本次增资未经验资。

2013 年 1 月 9 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》，于 2013 年 12 月 20 日公司第七届董事会第八次会议进行了修订，并经 2014 年公司第一次临时股东大会审议通过，2014 年 12 月 11 日取得了中国证券监督管理委员会《关于核准中油金鸿能源投资股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2014]1341 号，核准非公开发行股票数量不超过 105,830,797.00 股，本次实际非公开发行的股票数量为 82,464,454.00 股新股，变更后注册资本为 486,006,284.00 元，股本为 486,006,284.00 元，本次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]第 250344 号《验资报告》，股份登记于 2015 年 1 月 7 日完成。

2017 年 9 月 11 日，经吉林省工商行政管理局核准，公司名称由“中油金鸿能源投资股份有限公司”变更为“金鸿控股集团股份有限公司”。

公司注册地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 108 号；办公地址：北京市朝阳区安华西里二区 18 号楼二层；公司法定代表人：陈义和。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。截至 2017 年 12 月 31 日，公司纳入合并范围内的子公司一共 102 家。

## 2、行业性质、主要产品

本公司所属行业为燃气生产和供应业同时兼有环保业务，产品类别主要为管道（液化）天然气、液化石油气、管道天然气输送服务、入户管道工程安装及环保工程勘察设计、施工及设备销售业务。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 27 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

公司自本报告期末起 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。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

**(六) 合并财务报表的编制方法****1、 合并范围**

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

**2、 合并程序**

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

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

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

#### （一） 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2） 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、(十四) 长期股权投资”。

**(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(九) 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(一) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

期末应收款项余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,归入相应组合提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 确定组合的依据        |                  |
|----------------|------------------|
| 账龄组合           | 账龄状态             |
| 合并范围内关联方款项     | 合并范围内关联方款项       |
| 其他组合           | 业务类型确定的风险报酬特征    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                  |
| 账龄组合           | 账龄分析法            |
| 合并范围内关联方款项     | 历史损失率为基础,不计提坏账准备 |
| 其他组合           | 历史损失率            |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 10          | 10           |
| 2—3 年        | 30          | 30           |
| 3 年以上        | 50          | 50           |

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大的判断依据或金额标准：

期末应收款项余额小于 100 万元（不含 100 万元）的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额不重大的应收款项。

单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额不重大经单独测试未发生减值的应收款项，归入相应组合提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## (十四) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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“三、（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“三、（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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工

具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十五) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 30      | 5      | 3.17    |

|        |      |   |            |
|--------|------|---|------------|
| 构筑物及其他 | 15   | 5 | 6.33       |
| 城市管网   | 20   | 5 | 4.75       |
| 长输管线   | 30   | 5 | 3.17       |
| 专用设备   | 12   | 5 | 7.92       |
| 运输设备   | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 办公设备   | 5    | 5 | 19.00      |

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十七) 在建工程

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

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目     | 预计使用寿命(年) | 依据                          |
|---------|-----------|-----------------------------|
| 土地使用权   | 40-50     | 具体摊销年限按照取得的权属证明记载期限确定       |
| 管道燃气专营权 | 27        | 按照与地方政府或行业主管部门签订的城市燃气专营协议确定 |
| 采矿权     |           | 按照实际开采量占可开采量的比例进行摊销         |
| 软件      | 5         | 参照办公设备的折旧年限确定               |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 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。

## 5、 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。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 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，并按预计受益期限平均摊销。

## **(二十二) 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**

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。

### **3、 辞退福利的会计处理方法**

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

## **(二十三) 预计负债**

### **1、 预计负债的确认标准**

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

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

## 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十四)收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### （2）本公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准

公司天然气及石油气销售收入在用户实际使用商品，收取款项或取得收款权利时确认；环保业务中带安装调试条款的销售收入，在取得安装调试报告时确认；矿产产品销售收入在产品移交，收取款项或取得收款权利时确认。

## 2、 提供劳务收入确认原则

### （1）提供劳务收入确认和计量的总体原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）本公司确认提供劳务收入的依据

入户管道安装工程工期较短，公司入户管道工程安装工程收入在工程完工验收，收到款项或取得收款权利时确认。

## 3、 让渡资产使用权收入确认原则

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

管道天然气输送服务收入在服务已经提供，收取款项或取得收款权利时确认。

## 4、 建造合同收入确认原则

每个期末，在建造合同的结果能够可靠估计时，公司根据实际发生的累计项目成本减去以前期间已累计确认的成本确认为当期项目成本；根据实际发生的累计项目成本占预计成本的比例，计算出项目完工百分比，以完工百分比乘以预计收入减去以前期间已累计确认的收入确认为当期收入。项目完工后，项目进行决算审计，则以决算审计金额减去以前期间已累计确认收入确认为决算审计当期的收入。

如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。计提的预计合同损失准备在报表中列示为存货跌价准备。

在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

（2）合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

## 5、 BOT 相关收入的确认

1) 建造期间, 项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后, 项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量, 并分别以下情况在确认收入的同时, 确认金融资产或无形资产:

(1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内, 项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的; 或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下, 合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的, 应当在确认收入的同时确认金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

(2) 合同规定项目公司在有关基础设施建成后, 从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用, 但收费金额不确定的, 该权利不构成一项无条件收取现金的权利, 项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

建造过程如发生借款利息, 应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

2) 项目公司未提供实际建造服务, 将基础设施建造发包给其他方的, 不应确认建造服务收入, 应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定, 分别确认为金融资产或无形资产。

## (二十五)政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助, 是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 根据政府补充相关文件要求, 用于用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等, 公司认定为与资产相关的政府补助。

企业取得政策性优惠贷款贴息的, 应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

### 2、确认时点

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 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。

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（一）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。

（二）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司对收到的政府补助采用全额法处理。

### (二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## (二十七)租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十八) 套期会计

### 1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、 套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### （2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### （二十九）安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的财企[2012]16 号文件规定，对于管道天然气输送业务以上年度实际营业收入的 1.5% 平均逐月提取。

本公司按照国家规定提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

### （三十）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。

### （三十一）资产证券化业务

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- （1）当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- （2）当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- （3）如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

### （三十二）重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财

务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。                                  | 列示持续经营净利润本期金额 290,293,418.85 元，上期金额 214,037,449.77 元；本期与上期均无“终止经营净利润”                                      |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。                               | 本年度其他收益：28,220,397.20 元                                                                                    |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”与“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 上期营业外收入减少 1,132,423.30 元，营业外支出减少 2,290,129.58 元，本期营业外收入减少 48,189,393.96 元，营业外支出减少 265,422.59 元，重分类至资产处置收益。 |

## 2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

(2) 本期主要会计估计变更

2017 年 4 月 25 日召开的第八届董事会 2017 年第二会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》：对固定资产-城市管网、长输管线的折旧年限进行的变更

| 会计估计变更的内容和原因          | 审批程序   | 开始适用时点         | 受影响的报表项目名称和金额 |
|-----------------------|--------|----------------|---------------|
| 根据长输管线的建设标准、运营安检保养，考虑 | 第八届董事会 | 2017 年 1 月 1 日 | 本期累计折旧计提减少    |

| 会计估计变更的内容和原因                             | 审批程序          | 开始适用时点 | 受影响的报表项目名称和金额                                                      |
|------------------------------------------|---------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| 长输管网的使用寿命情况, 决定调整长输管线的折旧年限由 20 年变更为 30 年 | 2017 年第二次会议审议 |        | 43,168,098.33 元, 所得税影响增加 5,581,407.47 元, 本年度净利润增加 37,586,690.86 元。 |

3、除上述事项外，本报告期公司不存在其他会计估计变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税率             |
|---------|---------------------------------------------------------|----------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、11%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 7%、5%          |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 3%             |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征                                         | 2%             |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、25%        |

说明：

1、本公司环保工程设计服务收入适用 6% 的增值税税率、天然气销售 2017 年 1-6 月份适用 13% 的增值税税率，2017 年 7 月 1 日开始适用 11% 的增值税税率。燃气具及环保设备销售适用 17% 的增值税税率，工程服务收入适用 11% 的增值税。

2、管输业务根据《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37 号开始适用增值税，适用 11% 的增值税税率，并同时享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

##### (二) 税收优惠

(1) 2017 年 10 月 25 日，子公司北京正实同创环境工程科技有限公司取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的 GR201711003374 号高新技术企业证书，有效期三年，2017 年-2019 年适用企业所得税税率为 15%。

(2) 2017 年 7 月 21 日，河北环科力创环境工程有限公司取得了由河北省科学技术

厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准的 GX201713000404 号高新技术企业证书，有效期三年，2017 年-2019 年适用企业所得税税率为 15%。

(3) 2017 年 12 月 6 日，子公司北京科博思创环境工程有限公司取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的 GR201711008740 号高新技术企业证书，有效期三年，2017 年-2019 年适用企业所得税税率为 15%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额           | 年初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 1,862,745.00   | 782,091.85       |
| 银行存款          | 606,904,719.79 | 1,131,518,819.20 |
| 其他货币资金        | 214,678,721.07 | 128,240,430.75   |
| 合计            | 823,446,185.86 | 1,260,541,341.80 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                  |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 200,385,964.11 | 126,452,826.51 |
| 信用证保证金    | 8,702,663.22   |                |
| 履约保证金     | 1,118,048.45   | 768,891.66     |
| 冻结资金      | 4,472,045.29   | 1,016,312.58   |
| ETC 保证金   |                | 2,400.00       |
| 合计        | 214,678,721.07 | 128,240,430.75 |

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,882,792.34 | 96,441,557.96 |
| 商业承兑汇票 | 94,885,754.17 | 5,187,000.00  |

| 项目 | 期末余额           | 年初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 111,768,546.51 | 101,628,557.96 |

## 2、期末公司已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 38,800,000.00 |
| 合计     | 38,800,000.00 |

## 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 287,875,888.26 |           |
| 合计     | 287,875,888.26 |           |

## 4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

| 类别                            | 期末余额           |           |               |              |                | 年初余额           |           |               |              |                |
|-------------------------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                               | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           |
|                               | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计<br>提坏账准备的应收账款      |                |           |               |              |                |                |           |               |              |                |
| 按信用风险特征组合计<br>提坏账准备的应收账款      | 811,780,567.46 | 100.00    | 85,765,529.94 | 10.57        | 726,015,037.52 | 609,346,961.30 | 100.00    | 60,658,698.72 | 9.95         | 548,688,262.58 |
| 账龄组合                          | 811,780,567.46 | 100.00    | 85,765,529.94 | 10.57        | 726,015,037.52 | 609,346,961.30 | 100.00    | 60,658,698.72 | 9.95         | 548,688,262.58 |
| 单项金额不重大但单独<br>计提坏账准备的应收账<br>款 |                |           |               |              |                |                |           |               |              |                |
| 合计                            | 811,780,567.46 | 100.00    | 85,765,529.94 | 10.57        | 726,015,037.52 | 609,346,961.30 | 100.00    | 60,658,698.72 | 9.95         | 548,688,262.58 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 512,469,957.24 | 25,623,497.91 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 212,062,733.77 | 21,206,273.36 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 23,440,897.76  | 7,032,269.32  | 30.00   |
| 3 年以上   | 63,806,978.69  | 31,903,489.35 | 50.00   |
| 合计      | 811,780,567.46 | 85,765,529.94 |         |

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目  | 年初余额          | 本期转入 | 本期计提          | 本期减少         |           |      | 期末余额          |
|------|---------------|------|---------------|--------------|-----------|------|---------------|
|      |               |      |               | 转回           | 转销        | 其他减少 |               |
| 坏账准备 | 60,658,698.72 |      | 28,619,026.76 | 3,482,195.54 | 30,000.00 |      | 85,765,529.94 |
| 合计   | 60,658,698.72 |      | 28,619,026.76 | 3,482,195.54 | 30,000.00 |      | 85,765,529.94 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额           |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 51,089,300.00  | 6.29           | 2,554,465.00  |
| 第二名  | 48,163,286.69  | 5.93           | 2,408,164.33  |
| 第三名  | 35,775,605.18  | 4.41           | 1,788,780.26  |
| 第四名  | 31,620,000.00  | 3.90           | 2,306,000.00  |
| 第五名  | 27,380,351.80  | 3.37           | 1,842,648.17  |
| 合计   | 194,028,543.67 | 23.90          | 10,900,057.76 |

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额           |        | 年初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 比例(%)  | 账面余额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 335,568,021.74 | 96.65  | 185,403,342.10 | 96.14  |
| 1 至 2 年 | 8,023,720.65   | 2.31   | 5,266,187.99   | 2.73   |
| 2 至 3 年 | 2,313,679.31   | 0.67   | 1,539,569.26   | 0.80   |
| 3 年以上   | 1,280,775.06   | 0.37   | 637,937.85     | 0.33   |
| 合计      | 347,186,196.76 | 100.00 | 192,847,037.20 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例 |
|------|----------------|---------------------|
| 第一名  | 95,345,533.05  | 27.46               |
| 第二名  | 49,000,000.00  | 14.11               |
| 第三名  | 41,989,677.99  | 12.09               |
| 第四名  | 39,908,912.72  | 11.49               |
| 第五名  | 33,965,709.74  | 9.78                |
| 合计   | 260,209,833.50 | 74.93               |

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

| 种类                             | 期末余额           |           |               |              |                | 年初余额           |           |               |              |                |
|--------------------------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                                | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           | 账面余额           |           | 坏账准备          |              | 账面价值           |
|                                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计<br>提坏账准备的其他应收<br>款  |                |           |               |              |                |                |           |               |              |                |
| 按信用风险特征组合计<br>提坏账准备的其他应收<br>款  | 191,314,485.91 | 100.00    | 25,450,871.98 | 13.30        | 165,863,613.93 | 134,797,409.60 | 100.00    | 12,825,597.38 | 9.51         | 121,971,812.22 |
| 账龄组合                           | 186,114,485.91 | 97.28     | 25,450,871.98 | 13.67        | 160,663,613.93 | 100,603,627.96 | 74.63     | 12,825,597.38 | 12.75        | 87,778,030.58  |
| 融资租赁保证金                        | 5,200,000.00   | 2.72      |               |              | 5,200,000.00   | 34,193,781.64  | 25.37     |               |              | 34,193,781.64  |
| 单项金额不重大但单独<br>计提坏账准备的其他应<br>收款 |                |           |               |              |                |                |           |               |              |                |
| 合计                             | 191,314,485.91 | 100.00    | 25,450,871.98 | 13.30        | 165,863,613.93 | 134,797,409.60 | 100.00    | 12,825,597.38 | 9.51         | 121,971,812.22 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 129,354,919.55 | 6,467,745.98  | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 10,251,967.67  | 1,025,196.77  | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 26,479,350.55  | 7,943,805.16  | 30.00   |
| 3 年以上   | 20,028,248.14  | 10,014,124.07 | 50.00   |
| 合计      | 186,114,485.91 | 25,450,871.98 |         |

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项 目  | 年初余额          | 本期转入 | 本期计提          | 本期减少         |    |        | 期末余额          |
|------|---------------|------|---------------|--------------|----|--------|---------------|
|      |               |      |               | 转回           | 转销 | 其他减少   |               |
| 坏账准备 | 12,825,597.38 |      | 13,980,008.48 | 1,354,550.53 |    | 183.35 | 25,450,871.98 |
| 合计   | 12,825,597.38 |      | 13,980,008.48 | 1,354,550.53 |    | 183.35 | 25,450,871.98 |

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 108,863,717.98 | 61,294,130.47  |
| 其他往来款  | 82,450,767.93  | 73,503,279.13  |
| 合计     | 191,314,485.91 | 134,797,409.60 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质  | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 其他往来款 | 73,823,578.11 | 1 年以内 | 38.59               | 3,691,178.91 |

| 单位名称 | 款项性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 第二名  | 其他往来款 | 9,400,000.00   | 1 年以内 | 4.91                | 470,000.00   |
| 第三名  | 其他往来款 | 7,372,587.40   | 1 年以内 | 3.85                | 368,629.37   |
| 第四名  | 其他往来款 | 6,710,000.00   | 2-3 年 | 3.51                | 2,013,000.00 |
| 第五名  | 其他往来款 | 3,964,032.73   | 1 年以内 | 2.07                | 198,201.64   |
| 合计   |       | 101,270,198.24 |       | 52.93               | 6,741,009.92 |

## (六) 存货

### 1、存货分类

| 项目   | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 54,591,801.50 |      | 54,591,801.50 | 36,194,053.42 |      | 36,194,053.42 |
| 开发成本 | 20,219,631.67 |      | 20,219,631.67 | 13,876,195.03 |      | 13,876,195.03 |
| 周转材料 | 4,376,125.82  |      | 4,376,125.82  | 2,242,216.96  |      | 2,242,216.96  |
| 工程施工 | 2,124,547.75  |      | 2,124,547.75  | 2,962,560.04  |      | 2,962,560.04  |
| 合计   | 81,312,106.74 |      | 81,312,106.74 | 55,275,025.45 |      | 55,275,025.45 |

## (七) 持有待售资产

## 1、划分为持有待售的资产

| 项目      | 期末余额          |            |               | 公允价值          | 预计处置费用 | 预计处置时间            | 出售方式 | 出售原因 | 所属分部 |
|---------|---------------|------------|---------------|---------------|--------|-------------------|------|------|------|
|         | 账面余额          | 持有待售资产减值准备 | 账面价值          |               |        |                   |      |      |      |
| 货币资金    | 122,462.24    |            | 122,462.24    | 122,462.24    |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气业务 |
| 其他应收款   | 29,375.21     |            | 29,375.21     | 29,375.21     |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气业务 |
| 预付款项    | 40,728,951.42 |            | 40,728,951.42 | 40,728,951.42 |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气业务 |
| 固定资产    | 12,981.55     |            | 12,981.55     | 12,981.55     |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气业务 |
| 递延所得税资产 | 45.84         |            | 45.84         | 45.84         |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气业务 |
| 合计      | 40,893,816.26 |            | 40,893,816.26 | 40,893,816.26 |        |                   |      |      |      |

说明：2017 年 12 月，公司与中油鸿力资产管理有限公司签订股权转让协议，以 5000 万元价格转让持有的金鸿能源有限公司 100%股权，中油鸿力资产管理有限公司应于 2018 年 6 月 30 日前向公司支付全部的股权转让款。截止 2017 年 12 月 31 日，转让款尚未收到，工商变更登记已经完成。本公司将金鸿有限剔除本公司合并范围内往来后的全部资产净额划分为持有待售资产，剔除本公司合并范围内往来后的全部负债划分为持有待售负债。

## (八) 其他流动资产

| 项目       | 期末余额           | 年初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 待摊费用     | 533,334.02     | 2,058,000.00  |
| 待抵扣税金    | 85,236,109.42  | 59,864,468.87 |
| 预缴所得税    | 6,628,145.69   | 2,085,682.23  |
| 一年内到期的理财 | 8,000,000.00   | 5,500,000.00  |
| 合计       | 100,397,589.13 | 69,508,151.10 |

## (九) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

| 项目       | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售权益工具 | 6,857,012.06 |      | 6,857,012.06 | 6,957,012.06 |      | 6,957,012.06 |
| 合计       | 6,857,012.06 |      | 6,857,012.06 | 6,957,012.06 |      | 6,957,012.06 |

## 2、期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位             | 账面余额         |      |            |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------------------|--------------|------|------------|--------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|                   | 年初           | 本期增加 | 本期减少       | 期末           | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 宣化县华恩供热有限公司       | 100,000.00   |      | 100,000.00 |              |      |      |      |    | 5.00          |        |
| 张家口茂源林木种业有限公司     | 4,098,730.80 |      |            | 4,098,730.80 |      |      |      |    | 100.00        |        |
| 宣化煤气总公司燃气设备经销服务中心 | 473,923.45   |      |            | 473,923.45   |      |      |      |    | 100.00        |        |
| 张家口市嘉泰物业服务有限公司    | 522,359.80   |      |            | 522,359.80   |      |      |      |    | 100.00        |        |
| 张家口市宣化液化石油气公司     | 511,998.01   |      |            | 511,998.01   |      |      |      |    | 100.00        |        |
| 容县国鸿燃气有限公司        | 1,250,000.00 |      |            | 1,250,000.00 |      |      |      |    | 5.00          |        |
| 合计                | 6,957,012.06 |      |            | 6,857,012.06 |      |      |      |    |               |        |

说明：张家口茂源林木种业有限公司、张家口市宣化中油燃气设备经销服务有限公司、张家口市嘉泰物业服务有限公司、张家口宣化金鸿液化石油气有限公司为公司向张家口宣化煤气总公司收购资产时打包购买的股权，全部采用对外承包经营的方式收取固定承包租赁费，由承包经营人自负盈亏，自行决定生产和经营决策，无实际控制权。

## (十) 长期应收款

## 1、长期应收款情况

| 项目       | 期末余额           |      |                | 年初余额           |              |                | 折现率区间     |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------|
|          | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |           |
| 分期收款建造合同 | 319,280,937.85 |      | 319,280,937.85 | 324,570,818.08 | 3,685,726.29 | 320,885,091.79 | 2.99-5.24 |
| 合计       | 319,280,937.85 |      | 319,280,937.85 | 324,570,818.08 | 3,685,726.29 | 320,885,091.79 |           |

说明：

- 1) 2014 年 8 月 9 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫脱硝治理工程承包合同》，合同总建设款 9000.00 万元，分 15 年期限收回；折现值 64,305,686.77 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已经完工全部完工。
- 2) 2015 年 8 月 2 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司湿式静电除尘器改造项目合同》，合同总建设款 4500.00 万元，分 15 年期限收回；折现值 33,969,839.29 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已经完工。
- 3) 2015 年 11 月 25 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫脱硝超低排放改造增补合同》，合同总建设款 2250.00 万元，分 15 年期限收回；折现值 16,984,919.65 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已经完工。
- 4) 2015 年 9 月 25 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与河北煜泰热能科技有限公司签定了《河北煜泰热能科技有限公司锅炉烟气脱硫、脱硝投资建设及运营项目合同》，合同总建设款 7070.00 万元，分 10 年期限收回；折现值 61,214,574.32 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已经完工。
- 5) 2015 年 9 月 20 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与河北元华玻璃股份有限公司签定了《河北元华玻璃股份有限公司浮法玻璃烟气脱硫、除尘投资建设及运营项目合同》，合同总建设款 3090.20 万元，分 5 年 20 期限收回；折现值 27,542,945.93 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，该项目已经完工。
- 6) 2015 年 3 月 30 日，本公司控制下的北京正实同创环境工程科技有限公司与宁夏泰益欣生物科技有限公司签定了《宁夏泰益欣生物科技有限公司 3×150t/hCFB 锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘装置投资建设及运营合同》，合同总建设款 3190 万元，分 2 年 8 期限收回；折现值 30,260,677.45 元作为公允价值，截至 2017 年 12 月 31 日，尚未收回的款项转入应收账款。

- 7) 2015 年 7 月 21 日, 本公司控制下的北京正实同创环境工程科技有限公司与邹平齐星开发区热电有限公司签定了《邹平齐星开发区热电有限公司 44t/h 锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘装置投资建设及运营合同》, 合同总建设款 10,424.40 万元, 分 5 年 60 期限收回; 折现值 92,289,941.47 元作为公允价值, 截至 2016 年 12 月 31 日, 该项目已经完工。2017 年 4 月 17 日, 北京正实同创环境工程科技有限公司与新能国际投资有限公司签订了《债权转让协议》, 将该债权转让给新能国际投资有限公司。详见十、(五) 5 其他关联交易。
- 8) 2016 年 10 月 10 日, 本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签订了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫湿电废水处理增容及运营合同》, 合同总建投资款 1043.98 万元, 分 15 年期限收回; 折现值 7,922,103.37 元作为公允价值, 截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目已经完工。
- 9) 2016 年 11 月 1 日, 本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签订了《隆尧天唯热电有限公司脱硝增容改造工程合同》, 合同总建设款 548.64 万元, 分 15 年期限收回; 折现值 4,298,517.73 元作为公允价值, 截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目已经完工。
- 10) 2016 年 9 月 14 日, 本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与围场满族蒙古族自治县供热公司签订了《承德市围场县集中供热改、扩建工程项目-城东热源厂烟气处理工程合同》, 合同总建投资款 4623.70 万元, 分 3 年期限收回; 折现值 45,054,644.51 作为公允价值, 截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目完工进度 90%。
- 11) 2017 年度, 本公司控制下的北京正实同创环境工程科技有限公司与河北股份有限公司唐山分公司《炼铁北区 1#高炉易地改造工程烧结机烟气脱硝工程》合同, 合同总价款 2860 万元, 约定项目验收后满一年发包人一次性支付总承包价款及资金使用费, 截至 2017 年 12 月 31 日, 该项目已完工, 尚未验收完毕。

## (十一) 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 合营企业   | 79,939,390.21  | 67,326,850.57  |
| 联营企业   | 650,149,303.19 | 638,574,654.61 |
| 小计     | 730,088,693.40 | 705,901,505.18 |
| 减：减值准备 |                |                |
| 合计     | 730,088,693.40 | 705,901,505.18 |

## (2) 合营企业、联营企业相关信息

| 被投资单位         | 年初余额          | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |    | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|----|---------------|----------|----------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 |               |          |          |
| 1. 合营企业       |               |        |      |               |          |        |             |    |               |          |          |
| 聊城开发区金奥燃气有限公司 | 67,326,850.57 |        |      | 12,612,539.64 |          |        |             |    | 79,939,390.21 |          |          |
| 小计            | 67,326,850.57 |        |      | 12,612,539.64 |          |        |             |    | 79,939,390.21 |          |          |
| 2. 联营企业       |               |        |      |               |          |        |             |    |               |          |          |
| 天津国储新能源开发有限公司 | 19,965,562.22 |        |      | -65,845.45    |          |        |             |    | 19,899,716.77 |          |          |

| 被投资单位                                                | 年初余额           | 本期增减变动        |               |                 |              |            |                 |    | 期末余额           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备期末<br>余额 |
|------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|----------------|--------------|--------------|
|                                                      |                | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |                |              |              |
| 眉山国能天然气有限公司                                          | 39,907,374.62  |               | 39,907,374.62 |                 |              |            |                 |    |                |              |              |
| 泰安市泰康投资有限公司                                          | 21,992,401.34  |               |               | -414.17         |              |            |                 |    | 21,991,987.17  |              |              |
| 肥城齐耀金鸿新能源有限<br>公司                                    | 4,000,000.00   |               |               |                 |              |            |                 |    | 4,000,000.00   |              |              |
| 张家口金鸿政通汽车维修<br>服务有限公司                                | 296,628.49     |               |               |                 |              |            |                 |    | 296,628.49     |              |              |
| 内蒙古国储新能源创业投<br>资中心（有限合伙）                             | 27,795,697.43  |               |               | -342,772.13     |              |            |                 |    | 27,452,925.30  |              |              |
| 瑞弗莱克油气有限公司<br>（REFLECTION OLL &<br>GAS PARTNERS LTD） | 316,649,131.66 |               |               | -61,045.32      |              |            |                 |    | 316,588,086.34 |              |              |
| 泰安安泰燃气有限公司                                           | 200,000,000.00 |               |               | 18,322,751.07   |              |            |                 |    | 218,322,751.07 |              |              |
| 衡阳南岳国澳车用能源有<br>限公司                                   | 500,000.00     |               |               |                 |              |            |                 |    | 500,000.00     |              |              |
| 湘潭湘衡新兴产业投资有<br>限公司                                   | 3,996,611.33   |               |               | -836,047.06     |              |            |                 |    | 3,160,564.27   |              |              |
| 亚太能源交易中心（大连）                                         | 3,471,247.52   | 36,000,000.00 |               | -1,534,603.74   |              |            |                 |    | 37,936,643.78  |              |              |

| 被投资单位 | 年初余额           | 本期增减变动        |               |                 |              |            |                 |    | 期末余额           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备期末<br>余额 |
|-------|----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|----------------|--------------|--------------|
|       |                | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |                |              |              |
| 有限公司  |                |               |               |                 |              |            |                 |    |                |              |              |
| 小计    | 638,574,654.61 | 36,000,000.00 | 39,907,374.62 | 15,482,023.20   |              |            |                 |    | 650,149,303.19 |              |              |
| 合计    | 705,901,505.18 | 36,000,000.00 | 39,907,374.62 | 28,094,562.84   |              |            |                 |    | 730,088,693.40 |              |              |

说明：2017 年 5 月，中油金鸿华东投资管理有限公司将持有的眉山国能天然气有限公司 44% 的股份转让给山西中基投资有限公司，转让价格 6000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，款项均已经收到。

## (十二) 投资性房地产

## 1、采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目              | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-----------------|---------------|-------|------|---------------|
| 1. 账面原值         |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        | 77,756,171.36 |       |      | 77,756,171.36 |
| (2) 本期增加金额      | 3,179,192.00  |       |      | 3,179,192.00  |
| —外购             | 3,179,192.00  |       |      | 3,179,192.00  |
| —存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| —企业合并增加         |               |       |      |               |
| (3) 本期减少金额      | 3,712,841.80  |       |      | 3,712,841.80  |
| —处置             | 3,712,841.80  |       |      | 3,712,841.80  |
| (4) 期末余额        | 77,222,521.56 |       |      | 77,222,521.56 |
| 2. 累计折旧和累计摊销    |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        | 6,479,717.20  |       |      | 6,479,717.20  |
| (2) 本期增加金额      | 651,834.36    |       |      | 651,834.36    |
| —计提或摊销          | 651,834.36    |       |      | 651,834.36    |
| (3) 本期减少金额      |               |       |      |               |
| —处置             |               |       |      |               |
| (4) 期末余额        | 7,131,551.56  |       |      | 7,131,551.56  |
| 3. 减值准备         |               |       |      |               |
| (1) 年初余额        |               |       |      |               |
| (2) 本期增加金额      |               |       |      |               |
| —计提             |               |       |      |               |
| (3) 本期减少金额      |               |       |      |               |
| —处置             |               |       |      |               |
| (4) 期末余额        |               |       |      |               |
| 4. 账面价值         |               |       |      |               |
| (1) 期末账面价值      | 70,090,970.00 |       |      | 70,090,970.00 |
| (2) 年初账面价值      | 71,276,454.16 |       |      | 71,276,454.16 |

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目                    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 张家口市亚燃压缩天然气有限公司-房屋建筑物 | 3,481,115.00  | 尚未办理完毕    |
| 兴安盟中油新兴燃气有限公司-房屋建筑物   | 51,422,394.70 | 尚未办理完毕    |
| 怀安县金鸿天然气有限公司-房屋建筑物    | 1,735,635.00  | 尚未办理完毕    |
| 合计                    | 56,639,144.70 |           |

## (十三) 固定资产

## 1、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物         | 构筑物及其他         | 城市管网             | 长输管线             | 专用设备           | 运输设备           | 办公设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值    |                |                |                  |                  |                |                |               |                  |
| (1) 年初余额   | 448,194,779.98 | 324,704,985.07 | 2,889,862,829.15 | 2,428,445,343.20 | 315,853,546.32 | 131,541,317.54 | 29,516,927.79 | 6,568,119,729.05 |
| (2) 本期增加金额 | 183,031,962.03 | 24,074,448.95  | 803,607,321.99   | 470,896,825.69   | 78,977,193.73  | 9,121,615.95   | 10,269,011.40 | 1,579,978,379.74 |
| —购置        | 15,493,062.92  | 2,736,025.30   | 27,270,039.05    |                  | 31,220,045.56  | 5,318,547.77   | 10,181,977.57 | 92,219,698.17    |
| —在建工程转入    | 159,731,051.11 | 21,338,423.65  | 746,055,601.43   | 470,896,825.69   | 47,757,148.17  | 1,564,932.18   | 66,487.83     | 1,447,410,470.06 |
| —企业合并增加    | 7,807,848.00   |                | 30,281,681.51    |                  |                | 2,238,136.00   | 20,546.00     | 40,348,211.51    |
| —.....     |                |                |                  |                  |                |                |               |                  |
| (3) 本期减少金额 | 21,030,746.84  |                | 15,651,221.64    |                  | 5,174,520.02   | 5,851,033.48   | 31,323.25     | 47,738,845.23    |
| —处置或报废     | 17,126,822.84  |                | 15,562,692.61    |                  | 2,026,464.33   | 5,851,033.48   | 31,323.25     | 40,598,336.51    |
| —转让减少      | 3,903,924.00   |                | 88,529.03        |                  | 3,148,055.69   |                |               | 7,140,508.72     |
| (4) 期末余额   | 610,195,995.17 | 348,779,434.02 | 3,677,818,929.50 | 2,899,342,168.89 | 389,656,220.03 | 134,811,900.01 | 39,754,615.94 | 8,100,359,263.56 |
| 2. 累计折旧    |                |                |                  |                  |                |                |               |                  |
| (1) 年初余额   | 34,486,954.24  | 35,342,333.68  | 398,567,751.20   | 537,124,156.05   | 79,025,166.40  | 64,188,728.83  | 17,100,137.56 | 1,165,835,227.96 |
| (2) 本期增加金额 | 17,302,620.36  | 16,329,599.03  | 155,241,666.70   | 70,030,795.41    | 24,219,730.84  | 13,730,477.15  | 4,914,219.97  | 301,769,109.46   |
| —计提        | 17,302,620.36  | 16,329,599.03  | 154,859,455.91   | 70,030,795.41    | 24,219,730.84  | 13,730,477.15  | 4,914,219.97  | 301,386,898.67   |
| —企业合并增加    |                |                | 382,210.79       |                  |                |                |               | 382,210.79       |
| (3) 本期减少金额 |                |                | 2,523,117.07     |                  | 286,334.64     | 2,240,974.73   | 39,005.11     | 5,089,431.55     |

| 项目         | 房屋及建筑物         | 构筑物及其他         | 城市管网             | 长输管线             | 专用设备           | 运输设备          | 办公设备          | 合计               |
|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| —处置或报废     |                |                | 2,523,117.07     |                  | 286,334.64     | 2,240,974.73  | 39,005.11     | 5,089,431.55     |
| —.....     |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (4) 期末余额   | 51,789,574.60  | 51,671,932.71  | 551,286,300.83   | 607,154,951.46   | 102,958,562.60 | 75,678,231.25 | 21,975,352.42 | 1,462,514,905.87 |
| 3. 减值准备    |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (1) 年初余额   |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (2) 本期增加金额 |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| —计提        |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| —.....     |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (3) 本期减少金额 |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| —处置或报废     |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| —.....     |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (4) 期末余额   |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| 4. 账面价值    |                |                |                  |                  |                |               |               |                  |
| (1) 期末账面价值 | 558,406,420.57 | 297,107,501.31 | 3,126,532,628.67 | 2,292,187,217.43 | 286,697,657.43 | 59,133,668.76 | 17,779,263.52 | 6,637,844,357.69 |
| (2) 年初账面价值 | 413,707,825.74 | 289,362,651.39 | 2,491,295,077.95 | 1,891,321,187.15 | 236,828,379.92 | 67,352,588.71 | 12,416,790.23 | 5,402,284,501.09 |

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 256,917,414.06 | 正在办理       |

## (十四) 在建工程

## 1、在建工程情况

| 项目   | 期末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 管网   | 1,064,381,583.91 |      | 1,064,381,583.91 | 928,535,533.74   |      | 928,535,533.74   |
| 长输管线 | 372,553,266.13   |      | 372,553,266.13   | 590,070,152.74   |      | 590,070,152.74   |
| 气站   | 242,474,825.86   |      | 242,474,825.86   | 243,864,698.09   |      | 243,864,698.09   |
| 办公楼  | 26,800,021.37    |      | 26,800,021.37    | 231,768,330.93   |      | 231,768,330.93   |
| 合计   | 1,706,209,697.27 |      | 1,706,209,697.27 | 1,994,238,715.50 |      | 1,994,238,715.50 |

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称            | 预算数              | 年初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额      | 期末余额           | 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      |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| 衡常线长输管线         | 265,643,263.69   | 259,367,270.72 | 11,455,040.45  | 270,822,311.17 |               |                | 102.00         | 已完工  | 9,185,632.78 | 4,379,353.50 | 4.88        | 募集资金及银行贷款 |
| 怀来城市管网          | 133,190,000.00   | 54,606,198.22  | 42,564,337.54  |                |               | 97,170,535.76  | 73.00          | 施工阶段 | 7,727,226.18 | 4,663,688.86 | 6.05        | 银行贷款      |
| 应张天然气输气管道支线工程项目 | 1,780,248,800.00 | 50,010,230.90  | 174,263,607.89 |                |               | 224,273,838.79 | 12.60          | 施工阶段 | 2,660,542.04 | 1,216,666.67 | 1.20        | 募集资金及银行贷款 |
| 华北结算中心及酒店       | 265,491,706.03   | 212,008,749.42 | 7,334,896.93   | 120,926,246.35 | 98,417,400.00 |                | 83.00          | 装修中  |              |              |             | 自有资金      |
| 张家口城区管          | 311,360,000.00   | 207,750,309.36 | 36,091,059.48  | 58,299,963.07  |               | 185,541,405.77 | 105.59         | 施工阶段 | 6,950,920.34 | 3,831,187.98 | 2.68        | 银行贷款      |

| 项目名称                | 预算数            | 年初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 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      |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|-----------|
| 网                   |                |                |               |                |          |                |                |      |               |              |             |           |
| 张家口宣化城区管网           | 188,961,534.47 | 142,715,554.38 | 43,925,761.62 | 41,646,045.78  |          | 144,995,270.22 | 79.00          | 施工阶段 | 5,987,976.95  | 1,067,951.82 | 5.10        | 募集资金及银行贷款 |
| 滨河路至京张奥物流产业园天然气中压管线 | 87,010,000.00  | 36,848,192.86  | 40,753,027.97 |                |          | 77,601,220.83  | 89.19          | 施工阶段 | 3,130,928.56  | 1,014,917.49 | 5.61        | 银行贷款      |
| 宽城城市管网              | 69,163,992.70  | 35,803,992.70  | 3,336,529.92  | 32,352,949.13  |          | 6,787,573.49   | 56.82          | 施工阶段 |               |              |             | 银行贷款      |
| 南宫-沙河天然气输气管道        | 438,813,417.07 | 157,890,677.68 | 9,156,256.59  | 167,046,934.27 |          |                | 38.00          | 施工阶段 | 25,323,841.47 | 6,929,743.34 | 5.77        | 银行贷款      |

| 项目名称               | 预算数            | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 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 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|------|
| 工程                 |                |               |               |               |          |               |                |      |               |              |             |      |
| 新泰市城区管网            | 261,104,932.50 | 77,168,146.35 | 26,452,196.07 | 44,194,151.23 |          | 59,426,191.19 | 96.00          | 施工阶段 | 17,167,657.83 | 7,199,468.11 | 4.90        | 银行贷款 |
| 冀州门站-北漳淮乡天然气利用工程项目 | 99,949,800.00  | 55,145,091.76 | 13,156,440.27 | 22,806,645.40 |          | 45,494,886.63 | 73.00          | 施工阶段 | 2,368,767.35  | 378,325.37   | 5.24        | 银行贷款 |

说明：华北结算中心办公楼及酒店的减少为本期处置了酒店部分，详见本附注“十、关联方及关联交易（五）关联交易情况 5、其他关联交易”

## (十五) 工程物资

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 专用材料 | 65,267,216.93 | 32,939,197.85 |
| 专用设备 | 3,088,055.14  | 5,647,646.25  |
| 合计   | 68,355,272.07 | 38,586,844.10 |

## (十六) 无形资产

## 1、无形资产情况

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 非专利技术        | 软件           | 管道经营权         | 采矿权           | 合计             |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值    |                |              |              |              |               |               |                |
| (1) 年初余额   | 322,540,632.25 | 2,640,000.00 | 5,800,000.00 | 3,114,790.35 | 31,300,000.00 |               | 365,395,422.60 |
| (2) 本期增加金额 | 219,520,306.15 |              |              | 125,024.40   |               | 55,089,450.00 | 274,734,780.55 |
| —购置        | 202,762,213.15 |              |              | 125,024.40   |               | 55,089,450.00 | 257,976,687.55 |
| —企业合并增加    | 16,758,093.00  |              |              |              |               |               | 16,758,093.00  |
| —内部研发      |                |              |              |              |               |               |                |
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |               |               |                |
| —处置        |                |              |              |              |               |               |                |
| (4) 期末余额   | 542,060,938.40 | 2,640,000.00 | 5,800,000.00 | 3,239,814.75 | 31,300,000.00 | 55,089,450.00 | 640,130,203.15 |
| 2. 累计摊销    |                |              |              |              |               |               |                |
| (1) 年初余额   | 26,310,485.09  | 1,604,818.99 | 2,599,999.92 | 1,638,712.32 | 8,778,365.98  |               | 40,932,382.30  |
| (2) 本期增加金额 | 11,025,101.61  | 132,000.00   | 399,999.96   | 463,299.35   | 966,740.76    | 1,224,995.94  | 14,212,137.62  |
| —计提        | 11,025,101.61  | 132,000.00   | 399,999.96   | 452,979.35   | 740,740.76    | 1,224,995.94  | 13,975,817.62  |
| —企业合并增加    |                |              |              | 10,320.00    | 226,000.00    |               | 236,320.00     |

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 非专利技术        | 软件           | 管道经营权         | 采矿权           | 合计             |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |               |               |                |
| —处置        |                |              |              |              |               |               |                |
| (4) 期末余额   | 37,335,586.70  | 1,736,818.99 | 2,999,999.88 | 2,102,011.67 | 9,745,106.74  | 1,224,995.94  | 55,144,519.92  |
| 3. 减值准备    |                |              |              |              |               |               |                |
| (1) 年初余额   |                |              |              |              |               |               |                |
| (2) 本期增加金额 |                |              |              |              |               |               |                |
| —计提        |                |              |              |              |               |               |                |
| (3) 本期减少金额 |                |              |              |              |               |               |                |
| —处置        |                |              |              |              |               |               |                |
| (4) 期末余额   |                |              |              |              |               |               |                |
| 4. 账面价值    |                |              |              |              |               |               |                |
| (1) 期末账面价值 | 504,725,351.70 | 903,181.01   | 2,800,000.12 | 1,137,803.08 | 21,554,893.26 | 53,864,454.06 | 584,985,683.23 |
| (2) 年初账面价值 | 296,230,147.16 | 1,035,181.01 | 3,200,000.08 | 1,476,078.03 | 22,521,634.02 |               | 324,463,040.30 |

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 7,276,285.75 | 正在办理       |
| 合计    | 7,276,285.75 |            |

## (十七) 商誉

### 1、商誉账面原值

| 被投资单位名称或 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------|------|------|
|----------|------|------|------|------|

| 形成商誉的事项          |                | 企业合并形成的       | ..... | 处置 | ..... |                |
|------------------|----------------|---------------|-------|----|-------|----------------|
| 威海燃气有限公司         | 127,211,332.41 |               |       |    |       | 127,211,332.41 |
| 宽城金鸿燃气有限公司       | 104,869,329.81 |               |       |    |       | 104,869,329.81 |
| 苏州天泓燃气有限公司       | 99,311,315.21  |               |       |    |       | 99,311,315.21  |
| 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 86,530,822.72  |               |       |    |       | 86,530,822.72  |
| 衡阳西纳天然气有限公司      | 25,272,539.84  |               |       |    |       | 25,272,539.84  |
| 荆门金鸿和瑞燃气有限公司     | 23,672,487.61  |               |       |    |       | 23,672,487.61  |
| 耒阳国储能源燃气有限公司     | 17,157,634.39  |               |       |    |       | 17,157,634.39  |
| 青铜峡市中青油气销售有限公司   | 9,904,382.46   |               |       |    |       | 9,904,382.46   |
| 张家口市鸿泰管道工程安装有限公司 | 6,025,254.95   |               |       |    |       | 6,025,254.95   |
| 巨鹿县中诚隆缘燃气有限公司    | 2,607,381.66   |               |       |    |       | 2,607,381.66   |
| 韶山中油金鸿燃气有限公司     | 1,096,051.85   |               |       |    |       | 1,096,051.85   |
| 张家口国储天然气管道有限公司   | 792,227.91     |               |       |    |       | 792,227.91     |
| 泰安市汶泰燃气有限公司      | 705,534.87     |               |       |    |       | 705,534.87     |
| 衡东中远航燃气有限公司      | 115,505.84     |               |       |    |       | 115,505.84     |
| 山东万通天然气有限公司      | 55,167.03      |               |       |    |       | 55,167.03      |
| 寿光乐义华玺天然气利用有限公司  |                | 52,074,548.00 |       |    |       | 52,074,548.00  |
| 茶陵中油金鸿燃气有限公司     |                | 30,593,300.37 |       |    |       | 30,593,300.37  |

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 年初余额           | 本期增加          |       | 本期减少 |       | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------------|-------|------|-------|----------------|
|                     |                | 企业合并形成的       | ..... | 处置   | ..... |                |
| 合计                  | 505,326,968.56 | 82,667,848.37 |       |      |       | 587,994,816.93 |

本公司将商誉分配至各个资产组以进行减值测试：

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。折现率区间为 10.90%-12.96%。

#### (十八) 长期待摊费用

| 项目       | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额    | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 房屋租金     | 1,386,546.94  | 5,451,897.18  | 3,643,236.95  | 50,000.00 | 3,145,207.17  |
| 公司债券发行费用 | 5,840,000.04  |               | 3,999,999.96  |           | 1,840,000.08  |
| 融资顾问费    | 10,099,392.57 | 4,000,000.00  | 2,757,023.23  |           | 11,342,369.34 |
| 融资租赁手续费  | 4,852,642.82  |               | 1,439,237.52  |           | 3,413,405.30  |
| 占地补偿费    | 82,499.87     |               | 3,333.36      |           | 79,166.51     |
| 装修费      | 3,044,645.41  | 21,347,337.32 | 2,686,199.17  | 44,747.79 | 21,661,035.77 |
| 票据手续费    | 5,436,613.34  | 567,551.89    | 1,377,480.63  |           | 4,626,684.60  |
| 合计       | 30,742,340.99 | 31,366,786.39 | 15,906,510.82 | 94,747.79 | 46,107,868.77 |

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额           |               | 年初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差        | 递延所得税资        | 可抵扣暂时性差        | 递延所得税资        |
|           | 异              | 产             | 异              | 产             |
| 资产减值准备    | 111,087,139.96 | 24,424,416.36 | 77,114,420.42  | 15,898,137.23 |
| 内部交易未实现利润 | 38,075,692.41  | 9,518,923.07  | 34,787,845.20  | 8,696,961.30  |
| 可抵扣亏损     | 24,918,606.44  | 4,142,335.97  | 735,787.41     | 183,946.85    |
| 预收账款纳税调整  | 42,209,992.50  | 10,552,498.11 | 8,798,565.33   | 2,199,641.33  |
| 递延收益      | 565,000.00     | 141,250.00    | 595,000.00     | 148,750.00    |
| 合计        | 216,856,431.31 | 48,779,423.51 | 122,031,618.36 | 27,127,436.71 |

## 2、未经抵销的递延所得税负债

| 项目              | 期末余额          |               | 年初余额          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差       | 递延所得税负        | 应纳税暂时性差       | 递延所得税负        |
|                 | 异             | 债             | 异             | 债             |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 49,182,918.96 | 12,295,729.74 | 45,982,790.64 | 11,495,697.66 |
| 固定资产折旧调整        | 8,039,357.18  | 2,009,839.29  | 9,123,315.44  | 2,280,828.86  |
| 合计              | 57,222,276.14 | 14,305,569.03 | 55,106,106.08 | 13,776,526.52 |

## (二十) 其他非流动资产

| 项目          | 期末余额          | 年初余额           |
|-------------|---------------|----------------|
| 预付工程款       | 93,752,801.21 | 238,671,809.57 |
| 预付股权收购款意向金  |               | 39,833,350.00  |
| 预付界牌瓷业托管购置款 |               | 100,000,000.00 |
| 预付土地款       | 2,300,000.00  | 5,000,000.00   |
| 合计          | 96,052,801.21 | 383,505,159.57 |

## (二十一) 短期借款

## 1、短期借款分类

| 项目   | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 38,800,000.00    | 267,720,000.00   |
| 抵押借款 | 100,000,000.00   | 133,000,000.00   |
| 保证借款 | 2,110,620,000.00 | 1,581,876,440.18 |
| 合计   | 2,249,420,000.00 | 1,982,596,440.18 |

## 质押借款情况：

衡阳市天然气有限公司以其合法持有的商业汇票为质押，取得深圳华菱商业保险有限公司借款，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额为 3,880.00 万元。

## 抵押借款情况：

1. 荆门市金鸿和瑞燃气有限公司以自有房产抵押，截止 2017 年 12 月 31 日的借款余额为 2,000.00 万元。

2.宽城金鸿燃气公司以国有土地使用权、专用设备抵押，截止 2017 年 12 月 31 日的借款余额为 8,000.00 万元。

#### 保证借款情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司短期借款中保证借款余额为 211,062.00 万元，均为关联方提供担保，详见附注十、（五）、3 关联方担保情况。

2、本期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

### (二十二) 应付票据

| 种类     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 75,549,479.82  | 104,312,002.00 |
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00 |                |
| 合计     | 175,549,479.82 | 104,312,002.00 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

### (二十三) 应付账款

#### 1、应付账款列示：

| 项目    | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 存货采购款 | 257,515,266.24 | 193,597,144.02 |
| 工程款   | 443,913,793.90 | 517,492,448.45 |
| 其他    | 24,974,577.24  | 8,449,049.57   |
| 合计    | 726,403,637.38 | 719,538,642.04 |

#### 2、无账龄超过一年的重要应付账款

### (二十四) 预收款项

#### 1、预收款项列示

| 项目     | 期末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 燃气安装预收 | 114,410,963.25 | 37,293,927.37 |

| 项目     | 期末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 燃气销售预收 | 102,826,402.26 | 36,398,515.36 |
| 环保业务预收 | 8,748,533.20   | 4,660,000.00  |
| 合计     | 225,985,898.71 | 78,352,442.73 |

## (二十五) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 13,330,242.78 | 311,924,030.40 | 294,270,791.20 | 30,983,481.98 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 319,263.90    | 32,918,208.62  | 32,434,238.32  | 803,234.20    |
| 合计           | 13,649,506.68 | 344,842,239.02 | 326,705,029.52 | 31,786,716.18 |

### 2、短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,830,974.35 | 264,063,318.96 | 246,324,738.83 | 30,569,554.48 |
| (2) 职工福利费       |               | 16,005,955.75  | 16,005,955.75  |               |
| (3) 社会保险费       | 128,205.52    | 21,006,044.30  | 21,019,665.97  | 114,583.85    |
| 其中：医疗保险费        | 95,158.77     | 15,515,844.48  | 15,506,548.70  | 104,454.55    |
| 工伤保险费           | 23,997.94     | 1,935,001.54   | 1,955,948.19   | 3,051.29      |
| 生育保险费           | 9,048.81      | 916,767.00     | 920,377.80     | 5,438.01      |
| 补充医疗            |               | 2,638,431.28   | 2,636,791.28   | 1,640.00      |
| (4) 住房公积金       | 365,902.91    | 10,542,658.70  | 10,663,837.91  | 244,723.70    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 5,160.00      | 306,052.69     | 256,592.74     | 54,619.95     |
| (6) 短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| (7) 短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计              | 13,330,242.78 | 311,924,030.40 | 294,270,791.20 | 30,983,481.98 |

### 3、设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 276,877.99 | 31,818,068.69 | 31,324,384.63 | 770,562.05 |
| 失业保险费  | 42,385.91  | 1,100,139.93  | 1,109,853.69  | 32,672.15  |
| 合计     | 319,263.90 | 32,918,208.62 | 32,434,238.32 | 803,234.20 |

## (二十六) 应交税费

| 税费项目  | 期末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税   | 35,157,858.44  | 22,287,260.60  |
| 营业税   | 1,285,388.14   | 3,113,807.59   |
| 企业所得税 | 130,993,094.23 | 67,125,554.89  |
| 个人所得税 | 881,576.65     | 36,171,999.74  |
| 土地使用税 | 166,705.03     | 1,426,720.36   |
| 房产税   | 53,747.00      | 112,454.94     |
| 其他税金  | 6,060,717.52   | 3,514,699.86   |
| 合计    | 174,599,087.01 | 133,752,497.98 |

## (二十七) 应付利息

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 13,999,999.92 | 13,999,999.96 |
| 贷款利息   | 291,407.10    | 151,407.73    |
| 超短融利息  | 39,709,836.37 | 10,312,500.00 |
| 中期票据利息 | 38,999,999.96 | 39,000,000.00 |
| 合计     | 93,001,243.35 | 63,463,907.69 |

## (二十八) 应付股利

| 项目    | 期末余额          | 年初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 15,404,748.86 | 9,910,150.26 |
| 合计    | 15,404,748.86 | 9,910,150.26 |

## (二十九) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 23,749,381.46  | 13,141,180.68  |
| 应计未付费用  | 8,085,497.50   | 4,511,122.20   |
| 单位其他往来款 | 160,563,695.91 | 112,176,506.84 |
| 员工其他往来款 | 7,520,854.42   | 4,193,896.99   |
| 股权收购款   | 51,770,850.00  | 170,390,237.50 |
| 其他      | 10,989,662.58  | 13,034,934.92  |
| 合计      | 262,679,941.87 | 317,447,879.13 |

## 2、无账龄超过一年的重要其他应付款

## (三十) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 244,439,538.96 | 205,768,950.72 |
| 一年内到期的长期应付款 | 42,920,697.85  | 114,194,227.62 |
| 合计          | 287,360,236.81 | 319,963,178.34 |

## (三十一) 其他流动负债

| 项目                   | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 短期融资券                | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 股转债                  | 7,171,340.93     | 7,275,420.95     |
| 中央预算内西部县城供气设施建设补助-衡山 | 300,000.00       | 300,000.00       |
| 天然气利用二期工程-韶山         | 250,000.00       | 250,000.00       |
| 供气基础设施建设-祁东          | 280,000.00       | 250,000.00       |
| 供气基础设施建设-衡阳天然气       | 279,000.00       | 279,000.00       |
| 土地拆迁-威海燃气            | 581,270.00       | 581,270.00       |
| 供气基础设施建设-湘潭          |                  | 30,000.00        |
| 短期融资租赁款              |                  | 150,000,000.00   |

| 项目 | 期末余额             | 年初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,008,861,610.93 | 1,158,965,690.95 |

说明：

1) 根据公司 2012 年重大资产置换及股票发行方案，领先科技将除未偿付的“股转债”债券余额及等额货币现金之外的全部资产及负债作为置出。截止 2017 年 12 月 31 日，未偿付的股转债余额为 7,171,340.93 元。

2) 2016 年 5 月 5 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于发行超短期融资券的议案》。2016 年 9 月 1 日，中国银行间市场交易商协会印发《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP266 号），同意接受公司发行超短期融资券注册，超短期融资券注册金额为人民币 20 亿元，注册额度自 2016 年 9 月 2 日起两年内有效。公司 2017 年度第一期超短期融资券 1,000,000,000.00 元已于 2017 年 6 月 9 日发行，发行利率为 6.8%，起息日为 2017 年 6 月 9 日，兑付日 2018 年 3 月 6 日。

## (三十二) 长期借款

## 1、长期借款分类

| 项目           | 期末余额             | 年初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款         | 655,049,000.00   | 277,000,000.00   |
| 抵押借款         | 141,500,000.00   | 176,000,000.00   |
| 保证借款         | 1,169,407,438.13 | 908,996,637.84   |
| 小计           | 1,965,956,438.13 | 1,361,996,637.84 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 244,439,538.96   | 205,768,950.72   |
| 合计           | 1,721,516,899.17 | 1,156,227,687.12 |

长期借款分类的说明：

**质押借款：**

1. 中油金鸿华北投资管理有限公司以关联方的天然气输气管道的收费权为质押，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额 524,049,000.00 元，其中将于一年以内到期的借款金额为 31,200,000.00 元。
2. 衡水中能天然气有限公司贷款以《关于制定衡水中能天然气有限公司管道天然气价格及管道初装费标准的批复》冀州价字(2011)第 5 号文件规定的收费权作为质押，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额 19,000,000.00 元，其中将于一年内到期的借款金额 19,000,000.00 元。
3. 张家口宣化金鸿燃气有限公司以张家口宣化区天然气利用工程项目建设工程作为质押，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额为 112,000,000.00 元，其中将于一年内到期的借款金额为 32,000,000.00 元。

**抵押借款：**

1. 张家口中油金鸿天然气有限公司以张家口城市管道及沟槽为抵押，截止到 2017 年 12 月 31 日借款余额为 138,000,000.00 元，其中将于一年内到期的借款金额为 29,000,000.00 元。
2. 山东万通天然气有限公司以土地作为抵押，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额为 3,500,000.00 元，其中将于一年内到期的借款金额为 3,500,000.00 元。

**保证借款：**

1. 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司长期借款中保证借款余额为 1,169,407,438.13 元，其中一年内到期的借款金额为 129,739,538.96 元。

保证借款均为关联方提供担保，详见附注十、（五）、3 关联方担保情况。

## (三十三) 应付债券

## 1、应付债券明细

| 项目             | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 15 金鸿债         | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 16 中油金鸿 MTN001 | 800,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 合计             | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |

说明：

1)公司于 2015 年 8 月 12 日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1940 号《关于核准中油金鸿能源投资股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准，向社会合格投资者发行面值总额 800,000,000.00 元的公司债券，期限 5 年。债券名称：中油金鸿能源投资股份有限公司 2015 年公司债券（债券简称：“公司金鸿债”）。票面利率为 5.00%。募集资金已于 2015 年 8 月 27 日全部到账，收到发行款项，到期日为 2020 年 8 月 27 日。

2) 2015 年 9 月 11 日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注【2015】MTN428 号），接受公司中期票据注册，注册金额为 8 亿元，该注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》之日起 2 年内有效。本次中期票据由中国民生银行股份有限公司和中国光大银行股份有限公司联席主承销。2016 年 1 月 14 日，公司在全国银行间债券市场发行了 2016 年度第一期中期票据，募集资金已于 2016 年 1 月 15 日全部到账，票面利率为 5.00%，起息日为 2016 年 1 月 15 日，到期日为 2019 年 1 月 15 日。

## (三十四) 长期应付款

| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 天然气管道建设国债资金   | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 应付融资租赁款       | 91,627,235.10  | 200,514,220.27 |
| 小计            | 136,627,235.10 | 245,514,220.27 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 42,920,697.85  | 114,194,227.62 |
| 合计            | 93,706,537.25  | 131,319,992.65 |

其他说明：

(1) 1999 年 6 月 17 日衡阳天然气与衡阳市财政局签订《关于利用转贷资金实施建设项目的协议》，借入国债资金 35,000,000.00 元和 10,000,000.00 元用于衡阳市液化石油气混空气工程项目建设；

(2) 应付融资租赁款详见十二、承诺及或有事项（一）重要承诺事项

## (三十五) 专项应付款

| 项目     | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|--------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 搬迁房屋补贴 | 9,509,325.29 |      | 557,179.96 | 8,952,145.33 | 政策搬迁 |
| 合计     | 9,509,325.29 |      | 557,179.96 | 8,952,145.33 |      |

其他说明：2013 年 3 月 22 日威海燃气有限公司与威海经济技术开发区城际铁路征地拆迁工作领导小组办公室签订政府拆迁补偿协议，截止 2017 年 12 月 31 日根据协议约定企业取得搬迁费用补偿 4,417,148.00 元，土地补偿 7,624,510.00 元，房屋拆迁补偿 9,509,325.29 元，其中土地拆迁补偿和搬迁 2015 年已经完成，款项转入递延收益核算。搬迁房屋的建造截止目前尚在进行中。

## (三十六) 递延收益

| 项目   | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 20,408,723.33 |      | 1,690,270.00 | 18,718,453.33 |      |
| 合计   | 20,408,723.33 |      | 1,690,270.00 | 18,718,453.33 |      |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目           | 年初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 衡阳天然气基础设施建     | 4,666,500.00  |          | 279,000.00   |      | 4,387,500.00  | 与资产相关       |
| 湘潭配套基础设施补助     | 565,000.00    |          | 30,000.00    |      | 535,000.00    | 与资产相关       |
| 韶山天然气二期工程基础设施建 | 3,708,333.33  |          | 250,000.00   |      | 3,458,333.33  | 与资产相关       |
| 祁东县天然气利用工程     | 3,500,000.00  |          | 250,000.00   |      | 3,250,000.00  | 与资产相关       |
| 威海燃气有限公司土地拆迁补偿 | 4,068,890.00  |          | 581,270.00   |      | 3,487,620.00  | 与资产相关       |
| 西部县城供气设施建设补助   | 3,900,000.00  |          | 300,000.00   |      | 3,600,000.00  | 与资产相关       |
| 合计             | 20,408,723.33 |          | 1,690,270.00 |      | 18,718,453.33 |             |

## (三十七) 股本

| 项目        | 本次变动前          |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后          |        |
|-----------|----------------|--------|-------------|----|-------|----|----|----------------|--------|
|           | 数量             | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量             | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份 | 7,480,204.00   | 1.54   |             |    |       |    |    | 7,480,204.00   | 1.54   |
| 二、无限售条件股份 | 478,526,080.00 | 98.46  |             |    |       |    |    | 478,526,080.00 | 98.46  |
| 三、股       | 486,006,284.00 | 100.00 |             |    |       |    |    | 486,006,284.00 | 100.00 |

| 项目  | 本次变动前 |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后 |       |
|-----|-------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------|-------|
|     | 数量    | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量    | 比例（%） |
| 份总数 |       |       |             |    |       |    |    |       |       |

## (三十八) 资本公积

| 项目                                                              | 年初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）                                                      |                  |               |      |                  |
| （1）投资者投入的资本                                                     | 1,884,455,271.00 |               |      | 1,884,455,271.00 |
| （2）反向购买形成的资本公积                                                  | 267,692,290.11   |               |      | 267,692,290.11   |
| （3）其他资本公积                                                       | 211,264.00       | 3,685,726.29  |      | 3,896,990.29     |
| （4）股份支付计入股东权益                                                   | 5,890,746.55     | 237,745.33    |      | 6,128,491.88     |
| （5）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 | -360,830,586.58  | -8,383,485.23 |      | -369,214,071.81  |
| 合计                                                              | 1,797,418,985.08 | -4,460,013.61 |      | 1,792,958,971.47 |

其他资本公积的变化为北京正实同创环境工程科技有限公司按照账面余额向关联方新能国际投资有限公司转让债权，原计提的坏账准备转回计入资本公积。

## (三十九) 专项储备

| 项目    | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 |      | 1,661,091.90 | 1,661,091.90 |      |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----|------|--------------|--------------|------|
| 合计 |      | 1,661,091.90 | 1,661,091.90 |      |

## (四十) 盈余公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 103,387,761.06 | 3,981,774.37 |      | 107,369,535.43 |
| 合计     | 103,387,761.06 | 3,981,774.37 |      | 107,369,535.43 |

## (四十一) 未分配利润

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,548,589,245.27 | 1,465,599,456.28 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 1,548,589,245.27 | 1,465,599,456.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 239,631,229.82   | 190,539,516.67   |
| 减：提取法定盈余公积            | 3,981,774.37     | 34,655,166.78    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 48,564,398.80    | 72,894,560.90    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,735,674,301.92 | 1,548,589,245.27 |

## (四十二) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,732,018,329.75 | 2,727,441,282.17 | 2,450,104,178.96 | 1,641,231,661.71 |
| 其他业务 | 32,702,989.78    | 15,935,584.92    | 21,038,849.80    | 6,309,851.90     |
| 合计   | 3,764,721,319.53 | 2,743,376,867.09 | 2,471,143,028.76 | 1,647,541,513.61 |

## (四十三) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     |               | 4,493,999.69  |
| 城市维护建设税 | 7,186,251.40  | 5,023,877.18  |
| 教育费附加   | 5,296,362.02  | 3,797,996.54  |
| 房产税     | 1,154,319.75  | 956,294.48    |
| 土地使用税   | 4,721,026.53  | 2,071,862.95  |
| 车船使用税   | 1,861,087.21  | 73,372.80     |
| 印花税     | 2,087,597.74  | 1,386,918.98  |
| 其他      | 1,885,487.56  | 640,121.88    |
| 矿产资源过境税 | 10,074,916.71 |               |
| 合计      | 34,267,048.92 | 18,444,444.50 |

## (四十四) 销售费用

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 工资福利 | 41,362,813.56 | 28,119,521.74 |
| 社会统筹 | 6,633,221.02  | 6,597,868.69  |
| 折旧费  | 5,972,559.94  | 1,640,132.32  |
| 差旅费  | 1,703,678.12  | 1,803,490.14  |
| 办公费  | 3,890,942.83  | 3,628,544.78  |
| 招待费  | 1,292,868.21  | 1,547,439.32  |
| 运输费  | 206,056.61    | 252,252.24    |
| 广告费  | 1,453,411.05  | 700,855.10    |
| 物料消耗 | 4,615,410.79  | 338,614.36    |
| 其他费用 | 8,513,787.38  | 7,464,377.74  |
| 合计   | 75,644,749.51 | 52,093,096.43 |

## (四十五) 管理费用

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 工资福利 | 121,364,494.62 | 104,314,504.78 |
| 社会统筹 | 23,523,562.39  | 16,246,397.29  |
| 折旧费  | 18,321,337.93  | 13,881,802.90  |

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 8,260,688.45   | 6,177,727.59   |
| 差旅费    | 5,489,581.98   | 5,070,959.27   |
| 办公费    | 27,443,483.22  | 21,422,786.56  |
| 招待费    | 7,417,195.72   | 8,380,809.41   |
| 其他税金   | 130,680.98     | 2,870,642.55   |
| 中介机构费用 | 9,771,548.92   | 11,111,631.98  |
| 租赁费    | 3,059,784.99   | 5,594,993.52   |
| 研发支出   | 13,472,539.44  | 7,185,632.82   |
| 其他费用   | 10,096,416.69  | 6,720,714.18   |
| 合计     | 248,351,315.33 | 208,978,602.85 |

## (四十六) 财务费用

| 类别        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出      | 338,091,370.80 | 257,179,111.09 |
| 减：利息资本化   | 64,705,510.96  | 47,207,546.56  |
| 减：利息收入    | 12,493,380.86  | 13,348,933.84  |
| 承兑汇票贴息    | 15,519,068.67  | 2,022,598.88   |
| 汇兑损益      |                | -              |
| 减：汇兑损益资本化 |                | -              |
| 手续费及其他    | 14,582,986.24  | 10,924,939.35  |
| 合计        | 290,994,533.89 | 209,570,168.92 |

## (四十七) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 37,762,289.17 | 32,627,573.81 |
| 合计   | 37,762,289.17 | 32,627,573.81 |

## (四十八) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 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  | 32,939,119.46 | 4,679,423.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 20,358,030.40 |              |
| 理财收益            | 159,271.24    | 679,808.20   |
| 合计              | 53,456,421.10 | 5,359,232.16 |

## (四十九) 资产处置收益

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 处置固定资产收益 | 511,014.53    | -1,157,706.28 | 511,014.53    |
| 处置无形资产收益 |               |               |               |
| 处置在建工程收益 | 47,412,956.84 |               | 47,412,956.84 |
| 合计       | 47,923,971.37 | -1,157,706.28 | 47,923,971.37 |

## (五十) 其他收益

| 补助项目                   | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|-------|-------------|
| 管输业务增值税即征即退            | 9,865,778.95 |       | 与收益相关       |
| 企业发展基金                 | 3,537,940.00 |       | 与收益相关       |
| 搬迁改造补助                 | 3,000,000.00 |       | 与收益相关       |
| 物流园项目发展基金              | 2,787,434.57 |       | 与资产相关       |
| 招商引资补贴                 | 2,762,905.83 |       | 与收益相关       |
| 高温烟气循环分级净化与余热利用技术及示范课题 | 1,830,000.00 |       | 与收益相关       |
| 拆迁补助                   | 1,138,449.96 |       | 与收益相关       |
| 2017 年度首都蓝天行动科技示范工程后补助 | 1,000,000.00 |       | 与资产相关       |
| 政府安置人员补助-试岗补助金         | 593,587.79   |       | 与收益相关       |
| 八项措施企业创新类资金            | 300,000.00   |       | 与收益相关       |
| 衡山县天然气利用工程             | 300,000.00   |       | 与收益相关       |
| 零星政府补助                 | 251,800.10   |       | 与收益相关       |
| 韶山天然气二期工程基础设施建设        | 250,000.00   |       | 与收益相关       |
| 祁东县天然气利用工程             | 250,000.00   |       | 与收益相关       |

| 补助项目                   | 本期发生额         | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------|-------|-------------|
| 衡阳市 2015 年保障性住房小区外燃气管网 | 202,500.00    |       | 与收益相关       |
| 邢台市环境保护局补贴-在线监测运营费补贴   | 150,000.00    |       | 与收益相关       |
| 合计                     | 28,220,397.20 |       |             |

## (五十一) 营业外收入

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |               |               |
| 无形资产处置利得    |              |               |               |
| 政府补助        | 1,065,633.06 | 23,046,574.30 | 1,065,633.06  |
| 其他          | 7,519,210.03 | 3,449,508.74  | 7,519,210.03  |
| 合计          | 8,584,843.09 | 26,496,083.04 | 8,584,843.09  |

## (五十二) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,883,930.01  |            |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,883,930.01  |            |               |
| 对外捐赠        | 316,300.00    | 107,000.00 |               |
| 其中：公益性捐赠支出  | 75,200.00     | 107,000.00 |               |
| 其他          | 4,391,778.50  | 661,674.89 |               |
| 合计          | 13,592,008.51 | 768,674.89 |               |

## (五十三) 所得税费用

## 1、所得税费用表

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 192,158,446.18 | 123,708,711.50 |
| 递延所得税费用 | -23,533,725.16 | -5,929,598.60  |
| 合计      | 168,624,721.02 | 117,779,112.90 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 458,918,139.87 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 114,729,535.03 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,594,560.68   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -244,865.36    |
| 非应税收入的影响                       | -8,234,780.06  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,100,276.82   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -10,695,348.46 |
| 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 | 67,795,360.55  |
| 加计扣除                           | -420,018.18    |
| 所得税费用                          | 168,624,721.02 |

## (五十四) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 收往来款 | 113,496,065.62 | 155,867,734.38 |
| 政府补助 | 27,595,760.26  | 9,924,125.60   |
| 保证金  | 28,798,007.61  | 3,228,914.22   |
| 利息收入 | 12,493,380.86  | 13,348,933.84  |
| 合计   | 182,383,214.35 | 182,369,708.04 |

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 付现费用 | 110,219,310.19 | 96,168,147.63 |

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 73,823,578.11  | 7,840,588.27   |
| 付往来款 | 35,551,920.01  | 177,225,898.06 |
| 合计   | 219,594,808.31 | 281,234,633.96 |

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 收回投资意向金 | 100,000,000.00 | 1,000,000.00  |
| 理财产品    | 8,550,000.00   | 59,500,000.00 |
| 合计      | 108,550,000.00 | 60,500,000.00 |

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 理财产品  | 11,050,000.00 | 57,500,000.00 |
| 投资意向金 |               | 39,833,350.00 |
| 合计    | 11,050,000.00 | 97,333,350.00 |

### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 短期融资券   | 997,750,000.00   | 997,750,000.00   |
| 内部票据贴现  | 423,791,096.58   | 380,620,000.00   |
| 票据保证金退回 | 76,140,438.04    | 88,140,000.00    |
| 售后融资租赁  |                  | 310,000,000.00   |
| 租赁保证金转回 | 43,993,781.64    | 30,000,000.00    |
| 合计      | 1,541,675,316.26 | 1,806,510,000.00 |

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 融资租赁费 | 260,669,154.89 | 226,639,529.04 |

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额          |
|---------------|------------------|----------------|
| 融资租赁保证金       | 50,000,000.00    | 4,800,000.00   |
| 股权债兑付         | 104,080.02       | 111,257.64     |
| 融资顾问费         | 60,000.00        | 7,292,000.00   |
| 已贴现内部承兑汇票的保证金 | 201,279,782.34   | 312,119,931.98 |
| 融资票据到期兑付      | 138,202,538.42   | 323,190,232.48 |
| 募集资金中介及手续费    | 79,320.41        | 4,716,893.36   |
| 偿还超短期融资券      | 1,000,000,000.00 |                |
| 合计            | 1,650,394,876.08 | 878,869,844.50 |

## (五十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                 |                 |
| 净利润                                  | 290,293,418.85  | 214,037,449.77  |
| 加：资产减值准备                             | 37,762,289.17   | 32,627,573.81   |
| 固定资产折旧                               | 302,420,943.82  | 275,142,836.75  |
| 生产性生物资产折旧                            |                 |                 |
| 油气资产折耗                               |                 |                 |
| 无形资产摊销                               | 14,212,137.62   | 9,770,249.06    |
| 长期待摊费用摊销                             | 15,906,510.82   | 12,940,129.12   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -47,923,971.37  | 1,157,706.28    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 8,883,930.01    |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 298,886,433.84  | 209,971,564.53  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -53,456,421.10  | -5,359,232.16   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -21,651,986.80  | -4,095,021.73   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | 529,042.51      | -1,834,576.87   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -26,037,081.29  | -15,838,810.66  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -385,697,724.76 | -346,175,670.47 |

| 补充资料                  | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 254,329,703.75   | 311,107,115.46   |
| 股份支付影响                | 237,745.33       | 3,952,521.30     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 688,694,970.40   | 697,403,834.19   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3、现金及现金等价物净变动情况       |                  |                  |
| 现金的期末余额               | 608,767,464.79   | 1,132,300,911.05 |
| 减：现金的期初余额             | 1,132,300,911.05 | 427,290,014.47   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额          |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -523,533,446.26  | 705,010,896.58   |

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

|                             | 金额             |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 115,129,350.00 |
| 其中：寿光乐义华玺天然气利用有限公司          | 41,829,350.00  |
| 茶陵中油金鸿燃气有限公司                | 73,300,000.00  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 1,504,445.21   |
| 其中：茶陵中油金鸿燃气有限公司             | 1,504,445.21   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 66,653,995.46  |
| 其中：衡阳西纳天然气有限公司              | 7,000,000.00   |
| 苏州天泓燃气有限公司                  | 24,424,845.46  |
| 威海燃气有限公司                    | 18,400,000.00  |
| 宽城金鸿燃气有限公司                  | 16,829,150.00  |
| 取得子公司支付的现金净额                | 180,278,900.25 |

## 3、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 年初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 608,767,464.79 | 1,132,300,911.05 |
| 其中：库存现金        | 1,862,745.00   | 782,091.85       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 606,904,719.79 | 1,131,518,819.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                  |

| 项目                          | 期末余额           | 年初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                  |
| 存放同业款项                      |                |                  |
| 拆放同业款项                      |                |                  |
| 二、现金等价物                     |                |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 608,767,464.79 | 1,132,300,911.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

## (五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值(万元) | 受限原因 |
|------|------------|------|
| 货币资金 | 21,020.67  | 保证金  |
| 货币资金 | 447.20     | 冻结资金 |
| 固定资产 | 30,850.71  | 借款抵押 |
| 无形资产 | 7,581.44   | 借款抵押 |
| 应收票据 | 3,880.00   | 借款质押 |
| 合计   | 63,780.02  |      |

## 六、 合并范围的变更

## (一) 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的情况

| 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 |
|-----------------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|----------------|----------------|
| 寿光乐义华玺天然气利用有限公司 | 2017.3.20 | 81,666,700.00 | 100.00     | 转让     | 2017.3.20 | 协议、工商及付款 | 141,099,071.64 | 3,611,436.07   |
| 茶陵中油金鸿燃气有限公司    | 2017.1.23 | 83,500,000.00 | 100.00     | 转让     | 2017.1.23 | 协议、工商及付款 | 17,808,770.86  | 3,315,399.87   |

## 2、 合并成本及商誉

## 1) 寿光乐义华玺天然气利用有限公司

| 项目   | 购买日           |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 账面价值          | 公允价值          |
| 资产总额 | 29,794,152.00 | 29,794,152.00 |
| 负债总额 | 202,000.00    | 202,000.00    |
| 净资产  | 29,592,152.00 | 29,592,152.00 |

1) 本公司于 2017 年 3 月 20 日以人民币 81,666,700.00 元的合并成本收购寿光乐义华玺天然气利用有限公司 100.00% 的权益。购买日时点寿光乐义华玺天然气利用有限公司可辨认资产、负债的公允价值为 29,592,152.00 元，合并成本与本公司享有份额的差额 52,074,548.00 元为商誉。

## 2) 茶陵中油金鸿燃气有限公司

| 项目 | 购买日  |      |
|----|------|------|
|    | 账面价值 | 公允价值 |

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
| 资产总额 | 79,699,904.19 | 105,701,957.75 |
| 负债总额 | 50,384,523.09 | 52,795,258.12  |
| 净资产  | 29,315,381.10 | 52,906,699.63  |

说明：

1) 本公司于 2017 年 1 月 23 日以人民币 83,500,000.00 元的合并成本收购了茶陵中油金鸿燃气有限公司 100.00% 的权益。购买日时点茶陵中油金鸿燃气有限公司可辨认资产、负债的公允价值为 52,906,699.63 元，合并成本与本公司享有份额的差额 30,593,300.37 元为商誉。

## (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

## (三) 其他原因的合并范围变动

本年度公司增加了 11 家子公司，主要是完成了对寿光乐义华玺天然气利用有限公司、茶陵中油金鸿燃气有限公司的收购，同时设立了 9 家子公司；

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、子公司、孙公司情况

##### (1) 一级子公司情况

单位：万元

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质     | 注册资本      | 经营范围               | 期末实际出资额    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|-------|--------|----------|-----------|--------------------|------------|----------|-----------|--------|--------|
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 法人独资  | 湖南省衡阳市 | 燃气生产和供应业 | 54,939.67 | 燃气输配管网建设与经营（凭资质经营） | 236,671.47 | 100.00   | 100.00    | 是      |        |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质     | 注册资本      | 经营范围                          | 期末实际出资额   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|------------------|-------|--------|----------|-----------|-------------------------------|-----------|---------|----------|--------|--------|
| 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 全资子公司 | 北京市    | 环境工程     | 15,000.00 | 工程勘察设计、合同能源管理                 | 61,000.00 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |
| 苏州天泓燃气有限公司       | 控股子公司 | 江苏省苏州市 | 燃气生产和供应业 | 2,240.00  | 燃气销售                          | 12,533.00 | 80.00   | 80.00    | 是      | 820.60 |
| 南京金鸿惠和能源有限公司     | 全资子公司 | 江苏省南京市 | 能源行业     | 5,000.00  | 燃气设施建设; 充电桩设备建设; 燃气设备销售、安装及维修 | 3,000.00  | 100.00  | 100.00   | 是      |        |
| 中油金鸿东北能源有限公司     | 全资子公司 | 辽宁省沈阳市 | 能源行业     | 5,000.00  | 燃气销售                          | 2,000.00  | 100.00  | 100.00   | 是      |        |
| 新能能源有限公司         | 控股子公司 | 山东省淄博市 | 能源行业     | 10,000.00 | 天然气销售                         | 2,000.00  | 51.00   | 51.00    | 是      | 955.50 |
| 湖南神州界牌瓷业有限公司     | 全资子公司 | 湖南省衡阳市 | 非金属矿物制品业 | 10,000.00 | 瓷土加工、销售; 陶瓷制品生产、销售            | 25000.01  | 100.00  | 100.00   | 是      |        |

## (2) 通过中油金鸿天然气输送有限公司控制的二级子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|

|                 |       |        |      |            |        |            |  |        |        |   |  |
|-----------------|-------|--------|------|------------|--------|------------|--|--------|--------|---|--|
| 中油金鸿华南投资管理有限公司  | 全资孙公司 | 湖南省衡阳市 | 投资管理 | 56,000.00  | 油气项目投资 | 56,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |
| 中油金鸿华东投资管理有限公司  | 全资孙公司 | 山东省泰安市 | 投资管理 | 75,000.00  | 油气项目投资 | 75,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |
| 中油金鸿华北投资管理有限公司  | 全资孙公司 | 河北省张家口 | 投资管理 | 138,000.00 | 油气项目投资 | 138,000.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |
| 中油金鸿黑龙江投资管理有限公司 | 控股孙公司 | 黑龙江大庆市 | 投资管理 | 2,000.00   | 油气项目投资 | 3,415.69   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |
| 中国基础建设（泰安）有限公司  | 全资孙公司 | 中国香港   | 投资管理 | HKD2.00    | 投资管理   | 6,930.20   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |
| 中国基础建设（新泰）有限公司  | 全资孙公司 | 中国香港   | 投资管理 | HKD2.00    | 投资管理   | 6,930.20   |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |

## (3) 通过苏州天泓燃气有限公司控制的二级子公司公司情况

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围         | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|-------|--------|---------|----------|--------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|
| 南通建坤新能源有限公司   | 控股孙公司 | 江苏省南通市 | 燃气生产和供应 | 450.00   | 压缩液化天然气加气站建设 | 590.03   |                     | 80.00    | 100.00    | 是      | 141.62 |
| 苏州建坤天然气利用有限公司 | 控股孙公司 | 江苏省苏州市 | 燃气生产和供应 | 2,450.00 | 缩液化天然气加气站建设  | 2,391.50 |                     | 80.00    | 100.00    | 是      | -11.90 |
| 扬州益杰燃气有限公司    | 控股孙公司 | 江苏省扬州市 | 燃气生产和供应 | 300.00   | 缩液化天然气加气站建设  | 304.00   |                     | 76.00    | 95.00     | 是      | 223.11 |
| 苏州平庄工业天然气有限公司 | 控股孙公司 | 江苏省苏州市 | 燃气生产和供应 | 300.00   | 缩液化天然气加气站建设  | 240.00   |                     | 64.00    | 80.00     | 是      | 82.69  |
| 扬州益广天然气有      | 控股    | 江苏省扬   | 燃气生产和   | 2,000.0  | 缩液化天然气       | 1,964.65 |                     | 80.00    | 100.00    | 是      | -47.52 |

| 子公司全称       | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本    | 经营范围     | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|-------------|-------|--------|---------|---------|----------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 限公司         | 孙公司   | 州市     | 供应      | 0       | 加气站建设    |         |                     |         |          |        |        |
| 南通金鸿天然气有限公司 | 控股孙公司 | 江苏省南通市 | 燃气生产和供应 | 1000.00 | 城镇天然气的供应 | 250.00  |                     | 72.00   | 90.00    | 是      | 22.92  |

## (4)通过中油金鸿东北能源有限公司控制的二级子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地               | 业务性质             | 注册资本    | 经营范围                         | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|-------------------|------------------|---------|------------------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 抚顺中油金鸿能源有限公司 | 全资孙公司 | 辽宁省抚顺市            | 燃气生产和供应          | 3000.00 | 天然气销售                        | 2,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |
| 佳木斯金鸿能源有限公司  | 全资    | 佳木斯市郊区望江镇(江北工业园区) | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 3000    | 天然气销售、液化石油气销售、液化天然气销售、燃气设备销售 | 0        |                     | 100     | 100      | 是      |        |

## (5)通过南京金鸿惠和能源有限公司控制的二级子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本    | 经营范围  | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|--------|---------|---------|-------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 盐城中油海富能源有限公司 | 控股孙公司 | 江苏省盐城市 | 燃气生产和供应 | 1000.00 | 天然气销售 | 48.17   |                     | 70.00   | 70.00    | 是      | 22.08  |

## (6)三级子公司情况

## 1) 通过中油金鸿华东投资管理有限公司控制的三级子公司情况

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围                             | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|---------------|-------|--------|---------|----------|----------------------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 沙河中油金通天然气有限公司 | 控股孙公司 | 山东省沙河市 | 燃气生产和供应 | 3,000.00 | 输气管道、城市管网建设                      | 1,530.00 |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 1,373.52 |
| 泰安市汶泰燃气有限公司   | 控股孙公司 | 山东省泰安市 | 燃气生产和供应 | 1,500.00 | 城市燃气管网及 LNG、CNG 加气站项目建设（不含燃气经营）； | 825.00   |                     | 55.00   | 55.00    | 是      | 693.75   |
| 肥城金鸿天然气有限公司   | 控股孙公司 | 山东省泰安市 | 燃气生产和供应 | 2,000.00 | 输气管道、城市管网建设                      | 2,104    |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 巨鹿县中诚隆缘燃气有限公司 | 全资孙公司 | 河北邢台   | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 输气管道、城市管网建设                      | 470.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |

|                     |           |            |             |          |                          |           |  |        |        |   |        |
|---------------------|-----------|------------|-------------|----------|--------------------------|-----------|--|--------|--------|---|--------|
| 山东万通天然气有限公司         | 控股<br>孙公司 | 山东省<br>莱芜市 | 燃气生产和供<br>应 | 1,000.00 | 输气管道、城市<br>管网建设          | 550.00    |  | 55.00  | 55.00  | 是 | 426.94 |
| 威海燃气有限公司            | 全资<br>孙公司 | 山东省<br>威海市 | 燃气生产和供<br>应 | 1,000.00 | 液化石油气<br>(LPG) 储配站<br>经营 | 13,800.00 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 莱芜金鸿管道天然气有限公<br>司   | 全资<br>孙公司 | 山东省莱芜市     | 燃气生产和供<br>应 | 5,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 5,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 聊城开发区金鸿天然气有限<br>公司  | 全资<br>孙公司 | 山东省聊城市     | 燃气生产和供<br>应 | 4,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 4,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 泰安金鸿天然气有限公司         | 全资<br>孙公司 | 山东省泰安市     | 燃气生产和供<br>应 | 1,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 1,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 宁阳金鸿天然气有限公司         | 全资<br>孙公司 | 山东省宁阳市     | 燃气生产和供<br>应 | 2,500.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 2,500.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 衡水中能天然气有限公司         | 全资<br>孙公司 | 河北省衡水市     | 燃气生产和供<br>应 | 5,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 5,000.00  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 寿光乐义华玺天然气利用有<br>限公司 | 全资<br>孙公司 | 山东省寿光市     | 燃气生产和供<br>应 | 3,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          | 8,166.67  |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |
| 宿迁金鸿天然气有限公司         | 全资<br>孙公司 | 江苏省宿迁市     | 燃气生产和供<br>应 | 5,000.00 | 城市管网建设<br>与燃气供应          |           |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |

## 2) 通过中油金鸿华北投资管理有限公司控制的三级子公司情况

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地      | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围                              | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|------------------|-------|----------|---------|----------|-----------------------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 张家口市宣化金鸿燃气有限公司   | 控股孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 6,000.00 | 天然气管道安装与维修                        | 4,800.00 |                     | 80.00   | 80.00    | 是      | 3,871.32 |
| 阳原金鸿燃气有限责任公司     | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 500.00   | 城市管网建设与燃气供应                       | 500.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 延安中油金鸿天然气有限公司    | 控股孙公司 | 陕西省延安市   | 燃气生产和供应 | USD2000  | 天然气供应、发电及输送                       | 8,704.25 |                     | 63.51   | 63.51    | 是      | 4,239.86 |
| 张家口中油金鸿天然气销售有限公司 | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 天然气设备、备件、器材销售                     | 1,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司 | 内蒙古呼伦贝尔市 | 燃气生产和供应 | 500.00   | 燃气管道用品销售                          | 500.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口金鸿液化天然气有限公司   | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 液化天然气的销售、项目建设及投资                  | 1,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 宣化县金鸿燃气有限责任公司    | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 500.00   | 天然气设备、备件、器材销售                     | 500.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口万全区金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 燃气投资建设、燃气汽车加气站、分布式能源站建设；燃气具销售及维修。 | 1,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 榆林中油金鸿液化天然气有限公司  | 全资孙公司 | 陕西省榆林    | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 液化、压缩天然气项目投资                      | 1,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 怀安县金鸿天然气有限公司     | 全资孙公司 | 河北省张家口   | 燃气生产和供应 | 500.00   | 燃气工程设施、燃气汽车加气站、分布式能源站建            | 500.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质    | 注册资本      | 经营范围                                            | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|------------------|-------|---------|---------|-----------|-------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
|                  |       |         |         |           | 设；燃气具销售及维修。                                     |           |                     |         |          |        |          |
| 怀来县金鸿液化天然气有限公司   | 控股孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 1,500.00  | 液化天然气汽车加气站项目建设；对液化天然气项目投资；新能源技术开发、咨询及服务；灶具销售及维修 | 900.00    |                     | 60.00   | 60.00    | 是      | 458.24   |
| 张家口国储天然气管道有限公司   | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 2,000.00  | 燃气管网建设和管理                                       | 2,000.00  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 怀来中油金鸿燃气有限公司     | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | 燃气管网建设和管理                                       | 1,000.00  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 蔚县中油金鸿燃气有限公司     | 全资孙公司 | 河北省张家口市 | 燃气生产和供应 | 500.00    | 燃气管网建设和管理                                       | 500.00    |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司 | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | 燃气管网建设和管理                                       | 1,000.00  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口应张天然气有限公司     | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 50,000.00 | 城市管网建设与燃气供应                                     | 50,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口中油金鸿天然气有限公司   | 控股孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应 | 6,000.00  | 城市管网建设与燃气供应                                     | 4,517.10  |                     | 80.00   | 80.00    | 是      | 4,664.83 |
| 兴安盟中油金鸿燃气有限公司    | 全资孙公司 | 内蒙古乌兰浩特 | 燃气生产和供应 | 3,000.00  | 城市管网建设与燃气供应                                     | 2,763.94  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口金鸿压缩天然        | 控股    | 河北省张家   | 燃气生产和供  | 1,000.00  | 城市管网建设与燃气供应                                     | 431.85    |                     | 65.00   | 65.00    | 是      | 869.42   |

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质        | 注册资本      | 经营范围               | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|------------------|-------|---------|-------------|-----------|--------------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 气有限公司            | 孙公司   | 口       | 应           |           |                    |           |                     |         |          |        |          |
| 山西普华燃气有限公司       | 控股孙公司 | 山西省大同市  | 燃气生产和供应     | 5,000.00  | 城市管网建设与燃气供应        | 5,500.00  |                     | 50.00   | 50.00    | 是      | 4,856.89 |
| 宽城金鸿燃气有限公司       | 控股孙公司 | 河北省承德市  | 燃气生产和供应     | 5,000.00  | 城市管网建设与燃气供应        | 11,050.00 |                     | 67.00   | 67.00    | 是      | 1,786.74 |
| 怀来金鸿能源科技有限公司     | 控股孙公司 | 河北省张家口市 | 集中供热        | 1,000.00  | 集中供热               | 510.00    |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 1,567.25 |
| 张家口金鸿富龙新能源科技有限公司 | 控股孙公司 | 河北省张家口市 | 能源科学技术研发与服务 | 1,000.00  | 能源科学技术研发与服务        | 510.00    |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 517.78   |
| 赤城县金鸿燃气有限公司      | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应     | 1,000.00  | 城市管网建设与燃气供应        | 500.00    |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 涿鹿县金鸿燃气有限公司      | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应     | 500.00    | 城市管网建设与燃气供应        | 500.00    |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 科右前旗中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应     | 3,000.00  | 城市管网建设与燃气供应        |           |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张家口下花园金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 燃气生产和供应     | 500.00    | 城市管网建设与燃气供应        | 80.00     |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 河北中油金鸿新能源科技有限公司  | 全资孙公司 | 河北省张家口  | 新能源技术       | 20,000.00 | 新能源技术开发、电力销售、分布式能源 | 20,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |          |
| 张北金鸿燃气有限         | 全资孙   | 河北省张    | 电力、热力、      | 500       | 管道燃气销售;燃气灶         |           |                     | 100     | 100      | 是      |          |

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质            | 注册资本 | 经营范围                                                                                             | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|-------|---------|-----------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 公司            | 公司    | 北县      | 燃气及水生产和供应业      |      | 具销售;燃气工程设计服务;燃气供应设施工程服务建筑物燃气系统安装服务                                                               |         |                     |         |          |        |        |
| 张家口中油金鸿科技有限公司 | 全资孙公司 | 河北省张家口市 | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 1000 | 软件开发;技术推广、技术咨询、技术服务、技术开发;设计、制作、代理发布广告;企业管理咨询;物业服务,互联网信息服务,计算机系统服务,会议服务;承办展览展示活动;企业策划;市场调查;电脑动漫设计 |         |                     | 100     | 100      | 是      |        |

### 3) 通过中油金鸿华南投资管理有限公司控制的三级子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型     | 注册地        | 业务性质    | 注册资本      | 经营范围           | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对<br>子公司净投资<br>的其他项目余<br>额 | 持股比例(%) | 表决权比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东<br>权益 |
|----------------|-----------|------------|---------|-----------|----------------|-------------|---------------------------------|---------|--------------|------------|------------|
| 衡阳中油金鸿燃气设计有限公司 | 全资<br>孙公司 | 湖南省<br>衡阳市 | 燃气生产和供应 | 300.00    | 城镇燃气工程设计与施工    | 300.00      |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 衡阳市金鸿清洁能源有限公司  | 全资<br>孙公司 | 湖南省<br>衡阳市 |         | 1,000.00  | 天然气加气站投资、建设与管理 | 1,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 常宁中油金鸿燃气有限公司   | 全资<br>孙公司 | 湖南省<br>常宁市 | 燃气生产和供应 | 2,000.00  | 城市管网建设与燃气供应    | 2,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 祁东中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司     | 湖南省<br>祁东县 | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | 城市管网建设与燃气供应    | 1,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 衡阳市天然气有限责任公司   | 全资孙公司     | 湖南省<br>衡阳市 | 燃气生产和供应 | 10,000.00 | 城市管网建设与燃气供应    | 19,110.62   |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 韶山中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司     | 湖南省<br>韶山市 | 燃气生产和供应 | 1,200.00  | 城市管网建设与燃气供应    | 1,200.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 衡山中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司     | 湖南省<br>衡山县 | 燃气生产和供应 | 1,200.00  | 城市管网建设与燃气供应    | 1,200.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 衡东中油金鸿燃气有限公司   | 全资孙公司     | 湖南省<br>衡东县 | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | 城市管网建设与燃气供应    | 1,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 荆门金鸿和瑞燃气有限公司   | 控股孙公司     | 湖北省<br>荆门市 | 燃气生产和供应 | 5,000.00  | 燃气货物运输         | 7,675.50    |                                 | 60.00   | 60.00        | 是          | 7,334.47   |
| 衡阳西纳天然气有限公司    | 全资孙公司     | 湖南省<br>衡阳市 | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | CNG 汽车用天然气生产销售 | 4,070.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 湘潭县中油新兴        | 全资孙公      | 湖南省        | 燃气生产和供应 | 1,000.00  | 城市管网建设与燃气供     | 1,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |

| 子公司全称             | 子公司类型     | 注册地        | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围            | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对<br>子公司净投资<br>的其他项目余<br>额 | 持股比例(%) | 表决权比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东<br>权益 |
|-------------------|-----------|------------|---------|----------|-----------------|-------------|---------------------------------|---------|--------------|------------|------------|
| 燃气有限公司            | 司         | 湘潭县        |         |          | 应               |             |                                 |         |              |            |            |
| 衡阳市金鸿物业管理<br>有限公司 | 全资孙公<br>司 | 湖南省<br>衡阳市 | 物业管理    | 50.00    | 物业管理            |             |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 衡阳市金竞矿业<br>有限公司   | 全资孙公<br>司 | 湖南省<br>衡阳市 | 矿产品销售   | 2,000.00 | 矿产品销售           |             |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 湖南金新售电有<br>限公司    | 全资孙公<br>司 | 湖南省<br>衡阳市 | 供电服务    | 5,000.00 | 供电服务            |             |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |
| 耒阳市金鸿天<br>然气有限公司  | 控股孙公<br>司 | 湖南省<br>耒阳市 | 燃气生产和供应 | 500.00   | 城市管网建设与燃气供<br>应 |             |                                 | 51.00   | 51.00        | 是          |            |
| 茶陵中油金鸿燃<br>气有限公司  | 全资孙公<br>司 | 湖南省<br>茶陵县 | 燃气生产和供应 | 3,000.00 | 城市管网建设与燃气供<br>应 | 8,350.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |

#### 4) 通过中油金鸿黑龙江投资管理有限公司控制的三级公司情况

| 子公司全称                 | 子公司<br>类型 | 注册地        | 业务性质        | 注册资本     | 经营范围       | 期末实际出<br>资额 | 实质上构成对<br>子公司净投资<br>的其他项目余<br>额 | 持股比例(%) | 表决权比<br>例(%) | 是否合并报<br>表 | 少数股东<br>权益 |
|-----------------------|-----------|------------|-------------|----------|------------|-------------|---------------------------------|---------|--------------|------------|------------|
| 绥化市中油金鸿燃气<br>供应管理有限公司 | 控制<br>孙公司 | 黑龙江<br>绥化市 | 燃气生产和<br>供应 | 1,000.00 | 油气项目投<br>资 | 1,000.00    |                                 | 100.00  | 100.00       | 是          |            |

## 5) 通过中国基础建设（泰安）有限公司控制的三级子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围        | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|----------------|-------|--------|---------|----------|-------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 泰安港泰基础设施建设有限公司 | 控股孙公司 | 山东省泰安市 | 燃气生产和供应 | 8,800.00 | 城市管网建设与燃气供应 | 3,853.29 |                     | 80.00   | 80.00    | 是      | 3,726.04 |

## 6) 通过中国基础建设（新泰）有限公司控制的三级公司情况

| 子公司全称      | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本      | 经营范围        | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|------------|-------|--------|---------|-----------|-------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 泰安港新燃气有限公司 | 控股孙公司 | 山东省泰安市 | 燃气生产和供应 | 10,000.00 | 城市管网建设与燃气供应 | 5,763.79 |                     | 74.00   | 74.00    | 是      | 5,548.43 |

## 7) 通过北京正实同创环境工程科技有限公司控制的三级子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围          | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|----------------|-------|---------|------|----------|---------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|
| 河北环科力创环境工程有限公司 | 控股孙公司 | 河北省石家庄市 | 环境工程 | 5,100.00 | 工程勘察设计、合同能源管理 | 3,468.00 |                     | 68.00   | 68.00    | 是      | 1,786.49 |

|                |     |            |            |          |                          |        |  |       |       |   |        |
|----------------|-----|------------|------------|----------|--------------------------|--------|--|-------|-------|---|--------|
| 北京科博思创环境工程有限公司 | 控股  | 北京市        | 环境工程       | 1,000.00 | 工程勘察设计、合同能源管理            | 600.00 |  | 60.00 | 60.00 | 是 | 425.74 |
| 山东正实同创环境工程有限公司 | 孙公司 | 山东省<br>济南市 | 环境工程       | 500.00   | 工程勘察设计、合同能源管理            | 300.00 |  | 60.00 | 60.00 | 是 | 73.10  |
| 山西正实同创环境工程有限公司 | 控股  | 山西省<br>太原市 | 环境工程       | 300.00   | 工程勘察设计、合同能源管理            | 165.00 |  | 55.00 | 55.00 | 是 | -82.58 |
| 北京蓝科德创环保科技有限公司 | 控股  | 北京市<br>海淀区 | 科学研究和技术服务业 | 1000     | 技术推广、技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让 | 0      |  | 55    | 55    |   |        |

## (7) 四级子公司情况

## 1) 通过衡阳市天然气有限责任公司控制的四级子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地        | 业务性质    | 注册资本      | 经营范围         | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|------------|---------|-----------|--------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 湖南金创通能源有限公司  | 控股孙公司 | 湖南省<br>衡阳市 | 燃气生产和供应 | 3,000.00  | 压缩液化天然气加气站建设 | 300.00    |                     | 50.00   | 50.00    | 是      | 207.31 |
| 耒阳国储能源燃气有限公司 | 全资孙公司 | 湖南省<br>耒阳市 | 燃气生产和供应 | 7,667.00  | 城市管网建设与燃气供应  | 11,550.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |
| 衡阳国能置业有限公司   | 全资孙公司 | 湖南省<br>衡阳市 | 房地产开发   | 11,454.07 | 房地产开发        | 11,803.06 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |

## 2) 通过河北环科力创环境工程有限公司控制的四级子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围          | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|--------|------|--------|---------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|
| 河南蔚蓝环境工程有限公司 | 控股孙公司 | 河南省郑州市 | 环境工程 | 500.00 | 工程勘察设计、合同能源管理 | 150.00  |                     | 68.00    | 100.00    | 是      | -20.55 |

## 3) 通过荆门金鸿和瑞燃气有限公司控制的四级子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围    | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|----------------|-------|--------|---------|----------|---------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|
| 青铜峡市中青油气销售有限公司 | 控股孙公司 | 宁夏吴忠市  | 燃气生产和供应 | 8,00.00  | 天然气销售   | 1,690.00 |                     | 60.00    | 100.00    | 是      | 104.33 |
| 湖北蓝祥能源有限公司     | 控股孙公司 | 湖北省广水市 | 燃气生产和供应 | 1,200.00 | 天然气销售   | 1,200.00 |                     | 60.00    | 100.00    | 是      | -6.88  |
| 唐山市丰润区众源燃气有限公司 | 控股孙公司 | 河北省唐山市 | 燃气生产和供应 | 2,000.00 | 燃气汽车加气站 | 243.40   |                     | 60.00    | 100.00    | 是      | -3.08  |
| 新田县金鸿华悦天然气有限公司 | 控股孙公司 | 湖南省永州市 | 燃气生产和供应 | 500.00   | 燃气汽车加气站 | 500.00   |                     | 60.00    | 100.00    | 是      | 4.00   |
|                |       |        |         |          |         |          |                     |          |           |        |        |

## 3) 通过张家口市宣化金鸿燃气有限公司控制的四级子公司情况

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围 | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|------------------|-------|---------|------|---------|------|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 张家口市鸿泰管道工程安装有限公司 | 控股孙公司 | 河北省张家口市 | 工程安装 | 2000.00 | 工程安装 | 2,000.00 |                     | 80.00   | 100.00   | 是      | -4.29  |

## (8) 五级子公司情况

## 1) 通过耒阳国储能源燃气有限公司控制的五级子公司情况

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围    | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|---------------|-------|--------|---------|----------|---------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 耒阳国储能源压缩气有限公司 | 控股孙公司 | 湖南省耒阳市 | 燃气生产和供应 | 1,000.00 | 燃气汽车加气站 | 408.00  |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 296.98 |

## 2) 通过衡东中油金鸿燃气有限公司控制的五级子公司情况

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质    | 注册资本     | 经营范围  | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|--------|---------|----------|-------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 衡东大浦金鸿燃气有限公司 | 控股孙公司 | 湖南省衡阳市 | 燃气生产和供应 | 2,265.00 | 天然气销售 | 200.00  |                     | 72.00   | 80.00    | 是      | -12.11 |

## 2、合并范围的补充说明

(1) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的孙子公司

| 公司名称        | 表决权比例% | 纳入合并报表原因                        |
|-------------|--------|---------------------------------|
| 山西普华燃气有限公司  | 50.00  | 董事会 5 名董事，其中 3 人为张家口应张天然气有限公司委派 |
| 湖南金创通能源有限公司 | 50.00  | 董事会 7 名董事，其中 4 人为衡阳市天然气有限公司委派   |

## 3、报告期新纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子（孙）公司

| 名称              | 期末净资产          | 本期净利润        |
|-----------------|----------------|--------------|
| 河北中油金鸿新能源科技有限公司 | 199,426,448.74 | -573,551.26  |
| 张家口下花园金鸿燃气有限公司  | 1,073,529.35   | 273,529.35   |
| 寿光乐义华玺天然气利用有限公司 | 33,203,588.07  | 3,611,436.07 |
| 茶陵中油金鸿燃气有限公司    | 57,743,960.47  | 4,837,260.84 |
| 盐城中油海富能源有限公司    | 701,328.36     | -1,671.64    |

注：本期新设宿迁金鸿天然气有限公司、耒阳大市金鸿天然气有限公司、北京蓝科德创环保科技有限公司、佳木斯金鸿能源有限公司、张北金鸿燃气有限公司、张家口中油金鸿科技有限公司，截至 2017 年 12 月 31 日止尚未实缴出资。

4、报告期减少纳入合并范围的主体：无

## (二) 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    | 合营企业或联营企业名称 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|--------|--------|---------|-------------|----|---------------------|
|               |        |        |         | 直接          | 间接 |                     |
| 聊城开发区金奥燃气有限公司 | 山东省聊城市 | 山东省聊城市 | 燃气生产和供应 | 50.00%      |    | 权益法                 |
| 泰安安泰燃气有限公司    | 山东省泰安市 | 山东省泰安市 | 燃气生产和供应 | 49.00%      |    | 权益法                 |

## 2、重要合营企业的主要财务信息

| 项目                   | 期末余额/ 本期发生额       |                    | 年初余额/ 上期发生额       |                    |
|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                      | 聊城开发区金奥燃气有限公司期末金额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司本期发生额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司期初金额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司上期发生额 |
| 流动资产                 | 103,067,666.31    |                    | 74,513,508.60     |                    |
| 其中：现金和现金等价物          | 27,165,885.13     |                    | 30,566,243.86     |                    |
| 非流动资产                | 127,573,221.13    |                    | 105,410,328.86    |                    |
| 资产合计                 | 230,640,887.44    |                    | 179,923,837.46    |                    |
| 流动负债                 | 75,324,342.70     |                    | 49,832,372.01     |                    |
| 非流动负债                |                   |                    |                   |                    |
| 负债合计                 | 75,324,342.70     |                    | 49,832,372.01     |                    |
| 少数股东权益               |                   |                    |                   |                    |
| 归属于母公司股东权益           | 155,316,544.74    |                    | 130,091,465.45    |                    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 77,658,272.37     |                    | 65,045,732.73     |                    |
| 调整事项                 |                   |                    |                   |                    |
| —商誉                  |                   |                    |                   |                    |
| —内部交易未实现利润           |                   |                    |                   |                    |
| —其他                  |                   |                    |                   |                    |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 79,939,390.21     |                    | 67,326,850.57     |                    |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                   |                    |                   |                    |
| 营业收入                 |                   | 391,597,421.68     |                   | 89,807,442.11      |

| 项目              | 期末余额/ 本期发生额       |                    | 年初余额/ 上期发生额       |                    |
|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                 | 聊城开发区金奥燃气有限公司期末金额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司本期发生额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司期初金额 | 聊城开发区金奥燃气有限公司上期发生额 |
| 财务费用            |                   | -2,049,925.83      |                   | -1,531,100.30      |
| 所得税费用           |                   | 11,638,064.49      |                   | 3,518,434.02       |
| 净利润             |                   | 34,914,192.54      |                   | 10,765,681.39      |
| 终止经营的净利润        |                   |                    |                   |                    |
| 其他综合收益          |                   |                    |                   |                    |
| 综合收益总额          |                   | 34,914,192.54      |                   | 10,765,681.39      |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                   | 4,844,556.63       |                   |                    |

### 3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目                   | 期末余额/ 本期发生额    |               | 年初余额/ 上期发生额    |                |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                      | 安泰燃气有限公司期末金额   | 安泰燃气有限公司本期发生额 | 安泰燃气有限公司期初金额   | 安泰燃气有限公司上期发生额  |
| 流动资产                 | 62,936,980.18  |               | 96,224,429.82  |                |
| 其中：现金和现金等价物          | 11,783,997.13  |               | 4,411,234.03   |                |
| 非流动资产                | 155,781,457.57 |               | 150,089,690.29 |                |
| 资产合计                 | 218,718,437.75 |               | 246,314,120.11 |                |
| 流动负债                 | 36,638,069.50  |               | 75,200,313.59  |                |
| 非流动负债                | 36,449,357.84  |               | 27,956,065.59  |                |
| 负债合计                 | 73,087,427.34  |               | 103,156,379.18 |                |
| 少数股东权益               |                |               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 145,631,010.41 |               | 143,157,740.93 |                |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 57,168,763.92  |               | 38,846,012.85  |                |
| 调整事项                 |                |               |                |                |
| —商誉                  |                |               |                |                |
| —内部交易未实现利润           |                |               |                |                |
| —其他                  |                |               |                |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 218,322,751.07 |               | 200,000,000.00 |                |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |               |                |                |
| 营业收入                 |                |               |                | 234,143,403.74 |

| 项目              | 期末余额/ 本期发生额  |                | 年初余额/ 上期发生额  |               |
|-----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
|                 | 安泰燃气有限公司期末金额 | 安泰燃气有限公司本期发生额  | 安泰燃气有限公司期初金额 | 安泰燃气有限公司上期发生额 |
|                 |              | 270,570,470.74 |              |               |
| 财务费用            |              | -6,347.40      |              | 481,289.74    |
| 所得税费用           |              | 12,948,218.91  |              | 11,951,372.40 |
| 净利润             |              | 37,393,369.53  |              | 31,877,577.25 |
| 终止经营的净利润        |              |                |              |               |
| 其他综合收益          |              |                |              |               |
| 综合收益总额          |              | 37,393,369.53  |              | 31,877,577.25 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |              |                |              |               |

#### 4、 不重要联营企业的汇总财务信息

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 年初余额/ 上期发生额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 431,826,552.12 | 438,574,654.61 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| —净利润            | -2,840,727.88  | -703,416.74    |

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：利率风险、信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月底报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 利率风险

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

### (二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

### (三) 市场风险

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

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

### (四) 流动性风险

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

## 九、公允价值的披露

本公司不涉及公允价值披露事项。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称      | 关联关系 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码     |
|------------|------|--------|-----|------|------|------------|
| 新能国际投资有限公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 北京市 | 段崇军  | 投资管理 | 66215212-6 |

| 续：母公司名称    | 注册资本（万元） | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% | 本公司最终控制方 |
|------------|----------|--------------|---------------|----------|
| 新能国际投资有限公司 | 5,000.00 | 21.50        | 21.50         | 陈义和      |

报告期内，母公司注册资本变化如下：单位：人民币万元

| 项目 | 期初数      | 本期增加 | 本期减少 | 期末数      |
|----|----------|------|------|----------|
| 金额 | 5,000.00 |      |      | 5,000.00 |

实际控制人：本公司实际控制人为陈义和，直接和间接持有本公司股权比例为 27.38%。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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      | 与本公司关系 |
|----------------|--------|
| 聊城开发区金奥燃气有限公司  | 合营企业   |
| 泰安安泰燃气有限公司     | 联营企业   |
| 天津国储新能源开发有限公司  | 联营企业   |
| 瑞弗莱克油气有限责任公司   | 联营企业   |
| 湖南界牌神州基础建设有限公司 | 联营企业   |

## (四) 本公司其他关联方

| 其他关联方名称                           | 其他关联方与本公司的关系   |
|-----------------------------------|----------------|
| 张家口国储能源物流有限公司                     | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 张家口国储液化天然气有限公司                    | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 国能置业有限公司                          | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 张家口国能房地产开发有限公司                    | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 廊坊市京龙防腐工程有限公司                     | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 阿尔山饮品（北京）有限公司                     | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 中油新兴能源产业集团有限公司                    | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 北京国储中瑞管理咨询有限公司                    | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 河北新兴中瑞汽车销售有限公司(曾用名：冀州市中瑞汽车销售有限公司) | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 北京新能融资租赁有限公司                      | 实际控制人施加重大影响的公司 |
| 张家口国能物业服务有限公司                     | 实际控制人施加重大影响的公司 |

## (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 采购商品/接受劳务情况单位：万元

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额     | 上期金额     |
|-----------------|--------|---------------|----------|----------|
| 廊坊市京龙防腐工程有限公司   | 接受劳务   | 市场定价          | 531.57   | 419.70   |
| 冀州市中瑞汽车销售有限公司   | 采购设备   | 市场定价          |          | 468.51   |
| 张家口国储能源物流有限公司   | 采购天然气  | 市场定价          | 2,814.89 | 3,372.32 |
| 阿尔山饮品（北京）有限公司   | 采购存货   | 市场定价          | 65.26    | 2.53     |
| 张家口国储液化天然气有限公司  | 采购天然气  | 市场定价          |          | 1,708.08 |
| 张家口国能物业服务服务有限公司 | 接受劳务   | 市场定价          | 104.38   |          |
| 北京国储中瑞管理咨询有限公司  | 接受劳务   | 市场定价          | 18.87    |          |
| 中油新兴能源产业集团有限公司  | 接受劳务   | 市场定价          | 201.05   |          |
| 聊城开发区金奥燃气有限公司   | 采购存货   | 市场定价          | 0.66     |          |

## 出售商品/提供劳务情况

| 关联方            | 关联交易内容     | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额     | 上期金额     |
|----------------|------------|---------------|----------|----------|
| 聊城开发区金奥燃气有限公司  | 销售天然气、提供劳务 | 市场定价          | 930.01   | 1,024.90 |
| 张家口国储液化天然气有限公司 | 销售天然气、提供劳务 | 市场定价          | 8,037.68 | 2,154.60 |
| 未阳国储能源燃气有限公司   | 销售天然气      | 市场定价          |          | 253.68   |
| 张家口国能房地产开发有限公司 | 提供劳务       | 市场定价          | 127.61   | 1.50     |

|               |       |      |        |   |
|---------------|-------|------|--------|---|
| 张家口国储能源物流有限公司 | 销售天然气 | 市场定价 | 231.26 | - |
|---------------|-------|------|--------|---|

### 3、 关联担保情况单位：万元

| 担保方          | 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 |
|--------------|------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 300.00    | 2017/6/14  | 2018/6/14  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 300.00    | 2017/9/12  | 2018/9/12  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 200.00    | 2017/11/6  | 2018/11/6  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 200.00    | 2017/12/4  | 2018/12/4  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 常宁中油金鸿燃气有限公司     | 500.00    | 2017/8/17  | 2018/8/17  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡水中能天然气有限公司      | 4,636.49  | 2016/5/13  | 2019/5/13  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡水中能天然气有限公司      | 20,000.00 | 2017/10/10 | 2022/10/9  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司     | 3,000.00  | 2017/3/9   | 2018/3/9   | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司     | 1,000.00  | 2017/3/20  | 2018/3/20  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司     | 1,200.00  | 2017/3/29  | 2018/3/28  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司     | 800.00    | 2017/4/25  | 2018/4/25  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 苏州天泓燃气有限公司       | 1,800.00  | 2017/5/3   | 2018/5/3   | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 苏州天泓燃气有限公司       | 1,200.00  | 2017/5/10  | 2018/5/10  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 张家口金鸿压缩天然气有限公司   | 5,000.00  | 2017/6/7   | 2018/6/7   | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 张家口市宣化金鸿燃气有限公司   | 5,000.00  | 2017/6/9   | 2018/6/7   | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 中油金鸿华北投资管理有限公司   | 10,000.00 | 2015/10/22 | 2025/10/21 | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 中油金鸿华北投资管理有限公司   | 20,000.00 | 2017/2/21  | 2019/2/27  | 否          |
| 金鸿控股集团股份有限公司 | 中油金鸿华东投资管理有限公司   | 4,106.20  | 2016/5/30  | 2021/5/25  | 否          |

| 担保方            | 被担保方           | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|----------------|----------------|-----------|------------|------------|--------------------|
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿华东投资管理有限公司 | 941.48    | 2017/4/1   | 2021/5/25  | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿天然气输送有限公司  | 2,000.00  | 2017/2/9   | 2018/2/8   | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿天然气输送有限公司  | 10,000.00 | 2017/2/20  | 2018/2/20  | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿天然气输送有限公司  | 5,000.00  | 2017/3/28  | 2018/3/28  | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿天然气输送有限公司  | 7,000.00  | 2017/12/22 | 2018/12/21 | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有限公司   | 中油金鸿天然气输送有限公司  | 3,000.00  | 2017/12/25 | 2018/12/24 | 否                  |
| 宁阳金鸿天然气有限公司    | 泰安金鸿天然气有限公司    | 4,000.00  | 2017/3/24  | 2018/3/22  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 775.00    | 2012/9/28  | 2019/9/27  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 70.00     | 2012/10/9  | 2019/10/8  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 330.00    | 2013/2/5   | 2020/2/4   | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 40.55     | 2013/2/6   | 2020/2/5   | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 76.00     | 2013/9/5   | 2020/9/4   | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 55.00     | 2013/9/5   | 2020/9/4   | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 59.00     | 2013/9/12  | 2020/9/11  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 190.00    | 2013/11/29 | 2020/11/29 | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 258.00    | 2014/8/12  | 2021/8/12  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 148.45    | 2014/8/12  | 2021/8/12  | 否                  |
| 张家口应张天然气有限公司   | 山西普华燃气有限公司     | 1,972.18  | 2016/1/6   | 2021/10/6  | 否                  |
| 中油金鸿华北投资管理有限公司 | 张家口中油金鸿天然气有限公司 | 4,900.00  | 2017/4/20  | 2018/4/11  | 否                  |
| 中油金鸿华北投资有      | 宽城金鸿燃气有限公      | 8,000.00  | 2017/11/30 | 2018/11/29 | 否                  |

| 担保方                | 被担保方               | 担保金额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|--------------------|--------------------|----------|------------|------------|--------------------|
| 限公司                | 司                  |          |            |            |                    |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 山东万通天然气有限<br>公司    | 400.00   | 2015/12/14 | 2018/12/13 | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 山东万通天然气有限<br>公司    | 350.00   | 2016/12/28 | 2018/11/20 | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 泰安港新燃气有限公<br>司     | 25.00    | 2017/7/19  | 2018/1/19  | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 泰安港新燃气有限公<br>司     | 500.00   | 2017/8/22  | 2018/8/21  | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 泰安港新燃气有限公<br>司     | 475.00   | 2017/8/23  | 2018/2/23  | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 中油金鸿华东投资管<br>理有限公司 | 595.00   | 2017/12/18 | 2018/6/18  | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 泰安金鸿天然气有限<br>公司    | 2,000.00 | 2017/6/13  | 2018/6/12  | 否                  |
| 中油金鸿华东投资管理<br>有限公司 | 泰安金鸿天然气有限<br>公司    | 2,000.00 | 2017/10/24 | 2018/8/26  | 否                  |
| 中油金鸿华南投资管<br>理有限公司 | 荆门市金鸿和瑞燃气<br>有限公司  | 2,000.00 | 2017/10/27 | 2018/10/24 | 否                  |
| 金鸿控股集团股份有<br>限公司   | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,995.00 | 2017/8/22  | 2018/8/22  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡山中油金鸿燃气有<br>限公司   | 1,900.00 | 2015/4/9   | 2020/2/10  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡水中能天然气有限<br>公司    | 1,900.00 | 2010/6/17  | 2018/6/16  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,500.00 | 2015/1/14  | 2019/6/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,500.00 | 2015/1/14  | 2020/12/31 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 4,000.00 | 2015/9/10  | 2024/9/9   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,000.00 | 2015/10/15 | 2024/10/14 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 3,000.00 | 2015/12/3  | 2024/12/3  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,500.00 | 2015/12/31 | 2022/6/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送<br>有限公司  | 衡阳市天然气有限责<br>任公司   | 1,500.00 | 2015/12/31 | 2023/12/31 | 否                  |

| 担保方           | 被担保方         | 担保金额     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|---------------|--------------|----------|------------|------------|--------------------|
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,000.00 | 2015/12/31 | 2024/12/31 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 5,000.00 | 2017/1/5   | 2018/1/4   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 4,000.00 | 2017/1/13  | 2018/1/12  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,900.00 | 2017/2/9   | 2018/2/9   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 3,000.00 | 2017/3/1   | 2018/3/1   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 3,000.00 | 2017/3/2   | 2018/3/1   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,000.00 | 2017/3/7   | 2018/3/7   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 8,000.00 | 2017/5/12  | 2018/5/12  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 1,800.00 | 2017/5/26  | 2018/5/25  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 4,500.00 | 2017/6/1   | 2018/5/31  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,100.00 | 2017/8/15  | 2018/5/15  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 280.00   | 2017/8/28  | 2018/2/28  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,000.00 | 2017/9/6   | 2018/9/7   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 1,500.00 | 2017/9/19  | 2018/9/20  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 1,500.00 | 2017/9/19  | 2018/9/20  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 3,000.00 | 2017/10/26 | 2018/10/20 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 3,000.00 | 2017/10/27 | 2018/10/28 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 2,000.00 | 2017/11/16 | 2018/11/15 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司 | 1,600.00 | 2017/11/21 | 2018/11/22 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责    | 216.94   | 2017/11/24 | 2018/5/17  | 否                  |

| 担保方           | 被担保方              | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|---------------|-------------------|-----------|------------|------------|--------------------|
| 有限公司          | 任公司               |           |            |            |                    |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司      | 3,000.00  | 2017/12/8  | 2018/12/5  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司      | 8,800.00  | 2017/12/14 | 2018/12/13 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡阳市天然气有限责任公司      | 3,000.00  | 2017/12/19 | 2018/12/19 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 绥化市中油金鸿燃气供应管理有限公司 | 500.00    | 2017/1/3   | 2018/1/2   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 绥化市中油金鸿燃气供应管理有限公司 | 1,000.00  | 2017/7/31  | 2018/7/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 绥化市中油金鸿燃气供应管理有限公司 | 500.00    | 2017/12/28 | 2018/12/28 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司        | 1,000.00  | 2017/9/13  | 2018/3/13  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司        | 1,000.00  | 2017/9/25  | 2018/9/25  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司        | 500.00    | 2017/11/23 | 2018/5/23  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司        | 1,000.00  | 2017/11/23 | 2018/11/22 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司        | 1,000.00  | 2017/11/24 | 2018/5/24  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安金鸿天然气有限公司       | 1,000.00  | 2017/5/2   | 2018/5/1   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安金鸿天然气有限公司       | 1,000.00  | 2017/11/20 | 2018/11/21 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安金鸿天然气有限公司       | 1,000.00  | 2017/12/28 | 2018/6/27  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口市宣化金鸿燃气有限公司    | 11,200.00 | 2012/12/11 | 2021/2/10  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口市宣化金鸿燃气有限公司    | 7,000.00  | 2017/9/5   | 2018/3/5   | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口中油金鸿天然气销售有限公司  | 2,000.00  | 2017/6/23  | 2018/5/24  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口中油金鸿天然气销售有限公司  | 3,000.00  | 2017/8/16  | 2018/8/10  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口中油金鸿天然气有限公司    | 11,800.00 | 2013/6/20  | 2021/4/19  | 否                  |

| 担保方           | 被担保方           | 担保金额      | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 |
|---------------|----------------|-----------|------------|------------|--------------------|
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口中油金鸿天然气有限公司 | 1,000.00  | 2014/1/29  | 2021/3/28  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 张家口中油金鸿天然气有限公司 | 1,000.00  | 2014/3/28  | 2021/3/27  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 中油金鸿华北投资管理有限公司 | 10,000.00 | 2016/12/28 | 2023/12/15 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 中油金鸿华北投资管理有限公司 | 10,000.00 | 2017/3/29  | 2023/12/15 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 中油金鸿华北投资管理有限公司 | 32,404.90 | 2017/6/30  | 2023/12/15 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 中油金鸿华东投资管理有限公司 | 1,400.00  | 2017/10/31 | 2018/4/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 衡水中能天然气有限公司    | 3,000.00  | 2017/5/17  | 2018/5/16  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 2,200.00  | 2014/6/1   | 2019/5/21  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 5,000.00  | 2014/6/6   | 2019/5/21  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 2,000.00  | 2015/5/28  | 2019/11/21 | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 2,000.00  | 2015/9/15  | 2020/4/21  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 2,000.00  | 2016/3/17  | 2020/4/21  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 沙河中油金通天然气有限公司  | 1,500.00  | 2016/4/25  | 2020/7/21  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 1,400.00  | 2014/9/4   | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 1,700.00  | 2014/9/18  | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 1,000.00  | 2014/12/2  | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 1,000.00  | 2015/1/16  | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 1,174.57  | 2015/4/1   | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 800.00    | 2016/3/23  | 2019/8/30  | 否                  |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司     | 3,000.00  | 2017/5/10  | 2018/5/9   | 否                  |

| 担保方           | 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 |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 有限公司          | 司            |            |            |            |            |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司   | 1,500.00   | 2017/5/18  | 2018/5/17  | 否          |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司   | 1,000.00   | 2017/6/6   | 2018/6/5   | 否          |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 泰安港新燃气有限公司   | 3,000.00   | 2017/11/21 | 2018/11/21 | 否          |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 金鸿控股集团股份有限公司 | 5,000.00   | 2017/2/23  | 2018/2/22  | 否          |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 金鸿控股集团股份有限公司 | 20,000.00  | 2017/3/8   | 2018/3/7   | 否          |
| 中油金鸿天然气输送有限公司 | 金鸿控股集团股份有限公司 | 5,000.00   | 2017/6/21  | 2018/6/20  | 否          |
| 合计            |              | 387,974.76 |            |            |            |

#### 4、关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 847.15 | 609.07 |

#### 5、其他关联交易

1) 第八届董事会 2017 年第二次会议决议公告审议通过了《关于转让全资子公司债权暨关联交易的议案》。2017 年 4 月 17 日，全资子公司北京正实同创环境工程科技有限公司与新能国际投资有限公司签订了《债权转让协议》。北京正实同创环境工程科技有限公司将《邹平齐星开发区热电有限公司 440t/h 锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘装置投资建设及运营合同书》中对邹平齐星开发区热电有限公司享有的投资建设债权 104,244,000.00 元按照账面余额转让给新能国际投资有限公司（转让价款与账面价值之间的差异计入资本公积），北京正实同创环境工程科技有限公司按《邹平齐星开发区热电有限公司 440t/h 锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘装置投资建设及运营合同书》中约定向邹平齐星开发区热电有限公司开具相应金额的发票之日起 3 个工作日内，新能国际投资有限公司向北京正实同创环境工程科技有限公司支付相应发票金额的债权转让款；截止 2017 年 12 月 31 日，已收款 20,848,800.00 元。

2) 公司第八届董事会 2017 年第七次会议审议通过了《关于子公司出售资产暨关联交易的议案》。2017 年 6 月 22 日，中油金鸿华北投资管理有限公司与张家口国能房地产

开发有限公司签订了资产处置协议,中油金鸿华北投资管理有限公司将持有的酒店资产经评估后作价 14,760.4 万元出售给张家口国能房地产开发有限公司,并约定了 3 个月内付款,否则应当支付银行同期贷款利息的资金占用费。截止 2017 年 12 月 31 日,交易交款全部收到,同时收到资金占用费 124.82 万元。

#### 6、关联方应收应付款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末数           | 期初数          |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 长期应收款 | 新能国际投资有限公司     | 83,395,200.00 |              |
| 应收账款  | 张家口国储能源物流有限公司  |               | 2,516.20     |
| 应收账款  | 张家口国储液化天然气有限公司 | 278,627.42    |              |
| 应收账款  | 张家口国能房地产开发有限公司 |               | 4,216,419.00 |
| 应收账款  | 聊城开发区金奥燃气有限公司  | 79,078.37     | 423,948.08   |
| 其他应收款 | 聊城开发区金奥燃气有限公司  |               | 20,000.00    |
| 应付股利  | 新能国际投资有限公司     | 1,565,797.04  | 1,565,797.04 |
| 应付股利  | 益豪企业有限公司       | 4,878,105.72  | 2,646,847.59 |
| 应付股利  | 联中实业有限公司       | 8,598,868.42  | 4,665,629.65 |
| 应付股利  | 陈义和            | 361,977.68    | 361,977.68   |
| 应付账款  | 张家口国储能源物流有限公司  | 23,490.20     | 143,790.20   |
| 应付账款  | 阿尔山饮品(北京)有限公司  | 202,890.80    | 29,560.00    |
| 应付账款  | 廊坊市京龙防腐工程有限公司  |               | 1,359,903.48 |
| 应付账款  | 天津国储新能源开发有限公司  | 2,995.00      |              |
| 预付账款  | 张家口国储能源物流有限公司  | 3,128,966.76  | 4,600,000.05 |
| 预付账款  | 张家口国储液化天然气有限公司 |               | 119,007.00   |
| 其他应付款 | 张家口国能房地产开发有限公司 | 2,556,510.36  |              |
| 其他应付款 | 廊坊市京龙防腐工程有限公司  | 37,108.06     | 937,108.06   |

## 十一、股份支付

1、公司第八届董事会 2015 年第五次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》。确定 2015 年 8 月 27 日为授予日,向激励对象授予股票期权。

2、本激励计划拟向激励对象授予股票期权 1,000 万份,涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股,约占本激励计划签署时公司股本总额 4.86 亿股的 2.06%。其中首次授予 934 万份,占本激励计划拟授予股票期权总数的 93.4%,占本激励计划签署时公司股本总额的 1.92%;预留 66 万份,占本激励计划拟授予股票期权总数的 6.60%,占本激励计划签署时公司股本总额的 0.14%。

3、本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 37.92 元,行权价格是根据下述两

个价格的较高者确定：

(1) 股权激励计划草案摘要公布前 1 交易日的公司股票收盘价 37.92 元；

(2) 股权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的公司股票平均收盘价 34.09 元。

4、以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：6,128,491.88 元；同时根据《股票期权激励计划》公司第二期授予的期权由于不满足非市场条件，本期予以冲回 3,583,126.79 元，第二期授予计划本期确认 3,820,872.12 元。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1、2016 年 4 月 28 日，衡水中能天然气有限公司与招银金融租赁有限公司签订编号为【CD45HZ1604247532】融资租赁合同，由金鸿控股集团股份有限公司提供连带保证担保，并签署编号为 ZLDBZYJH1604247532 的《保证合同》，融资租赁合同约定衡水中能天然气有限公司将所拥有的（账面价值为 141,467,271.39 元）冀州——枣强天然气输气管网及辅助设备以 111,236,757.00 元的价格转让给招银金融租赁有限公司，再以融资租赁的方式向其租回，租赁期限 3 年。双方协商一致自 2016 年 5 月 13 日起，以每三个月为一付款周期，每期支付租金 8,939,850.03 元，租赁利率 4.32%，并另一次性支付招银金融租赁有限公司服务费 3,000,000.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，应付招银金融租赁有限公司融资租赁款 51,643,120.66 元。其中一年内到期的非流动负债 35,756,199.08 元。

2、2015 年 12 月 31 日，山西普华有限公司与中建投租赁有限公司（签订编号为 [2015-LX0000000363-001-001] 融资租赁合同，约定山西普华有限公司将所拥有的（发票金额为 68,073,038.48 元）土建及设备 etc 以 6000 万元的价格转让给中建投租赁有限公司，再以融资租赁的方式向其租回，租赁期限 5 年。双方协商一致自 2016 年 1 月 6 日起，以每三个月为一付款周期，每期末支付租金 354,164.26 元，租赁年利率签署时是 4.75 %，截止 2017 年 12 月 31 日，应付中建投租赁有限公司融资租赁款 39,911,944.19 元，其中一年内到期的非流动负债 7,092,328.52 元。

3、2015 年 1 月 27 日，苏州市天泓燃气有限公司与苏州融华租赁有限公司（签订编号为 [RH-L-2015002] 融资租赁合同，约定苏州市天泓燃气有限公司向苏州融华租赁有限公司租赁合同价值为 2,839,000.00 元的贮气罐、减压撬，首付 567,800.00 元，其余 2,611,476.00 元（含利息）以融资租赁的方式向其出租，租赁期限 3 年。双方协商一致自 2015 年 1 月 27 日起，以每一个月为一付款周期，每期支付租金 72,541.00 元，租赁年利率 4.99%，手续费 85,170.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，应付苏州

融华租赁有限公司融资租赁款 72,170.25 元。

截止 2017 年 12 月 31 日,除上述事项外,本公司不存在其他应披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

1、执行人中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司诉被执行人金鸿控股集团股份有限公司承担担保责任执行案(涉案金额 320 万元)。上市公司前身吉林吉诺尔股份有限公司为深圳金圣实业有限公司向深圳租赁有限公司提供不可撤销的担保,担保本金 320 万,后债权人起诉债务人与担保人并取得生效判决,该案已至执行阶段,恢复执行时间为 2017 年 9 月 9 日。后债权人将该笔债权转让给信达资产。金鸿借壳重组上市时,与上市公司原控股股东重组协议中已明确约定,或有债务由原控股股东即天津领先集团承担,我方已向天津领先集团发送书面通知函,要求对方履行相应义务。

2、除上述事项外无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟以现有总股本 486,006,284 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股,送红股 0 股,不派发现金红利。

### 2、新设子公司

2018 年 3 月 21 日,中油金鸿华北投资管理有限公司在张家口与苏州竞立制氢设备有限公司共同投资成立了张家口鸿华清洁能源科技有限责任公司。中油金鸿华北投资管理有限公司出资 700 万元,占注册资本的 70%;苏州竞立制氢设备有限公司出资 300 万元,占注册资本的 30%。

3、除上述事项外,本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据

1) 本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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) 本集团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) 本集团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。如果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，本集团将其合并为一个经营分部。

## 2、报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

## 3、报告分部的财务信息

| 项目        | 燃气业务              | 环保业务           | 矿产业务           | 抵销              | 合计                |
|-----------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入      | 3,626,451,568.60  | 86,541,876.64  | 60,682,414.55  | -8,954,540.26   | 3,764,721,319.53  |
| 其中：对外交易收入 | 3,617,539,900.13  | 86,541,876.64  | 60,639,542.76  |                 | 3,764,721,319.53  |
| 分部间收入     | 8,911,668.47      |                | 42,871.79      | -8,954,540.26   |                   |
| 营业费用      | 64,492,435.01     | 11,152,314.50  | 0.00           |                 | 75,644,749.51     |
| 资产减值损失    | 34,946,647.14     | 2,693,871.46   | 121,770.57     |                 | 37,762,289.17     |
| 折旧和摊销     | 325,231,758.63    | 1,412,339.14   | 5,243,660.13   |                 | 331,887,757.90    |
| 营业利润      | 457,643,982.02    | -20,014,876.56 | 26,296,199.83  |                 | 463,925,305.29    |
| 资产总额      | 12,535,931,861.04 | 620,983,455.84 | 289,755,518.95 | -147,140,209.13 | 13,299,530,626.70 |
| 负债总额      | 8,471,932,169.27  | 367,870,858.50 | 15,601,021.92  | -147,140,209.13 | 8,708,263,840.56  |

### (三)收购事项涉及的被收购方股东业绩承诺

#### 1、北京正实同创环境工程科技有限公司：

2015 年度，公司完成了对北京正实同创环境工程科技有限公司 49%股权的收购，收购协议中涉及的业绩承诺事项为：2015-2017 年累计净利润不得低于 2.4 亿元（扣除非经常性损益前后较低者，合并利润扣除少数股东损益），年度净利润分布为：2015 年 0.6 亿元、2016 年 0.8 亿元、2017 年 1.00 亿元；

若目标公司北京正实同创环境工程科技有限公司业绩承诺未完成，需要扣减股权出让方用于担保业绩承诺的股票(补充协议中约定：公司将支付的股权转让价格扣除税款后全部用于购买金鸿控股股票，各方同意设立资产管理计划，委托有资质的第三方机构通过市场购买金鸿控股股票并执行股票管理相关事宜)，该扣减股票变现后所得款项归公司所有，作为业绩补偿。如果承诺期内北京正实同创环境工程科技有限

公司实现的累计净利润超出承诺业绩的，各方同意将超出部分的 40%奖励给经营管理团队。2017 年度北京正实同创环境工程科技有限公司实现承诺利润-1,479.45 万元。

## 2、荆门金鸿和瑞燃气有限公司：

2015 年度，公司完成了对荆门金鸿和瑞燃气有限公司 60%股权的收购，同时收购协议中涉及的业绩承诺事项为：2015-2017 年经营期内扣除非经营性损益后年净利润不得低于 1200 万元。

如果未能达到净利润目标，则股权转让方将用各自所持荆门金鸿和瑞燃气有限公司之股权或现金进行补偿，如果超额完成，则超出部分的 20%用于对管理团队进行特别奖励。

2017 年度，荆门金鸿和瑞燃气有限公司实现承诺利润 9,470.22 万元。

## 3、威海燃气有限公司

2015 年度，公司完成了对威海燃气有限公司 100%股权的收购，同时收购协议中涉及的业绩承诺事项为：2015 年 9 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，计入本公司合并报表（扣除少数股东损益）的累计净利润（扣除非经常性损益前后较低者）不少于 2775 万元，净利润分布为：2015 年 9 至 12 月 400 万元、2016 年 1100 万元、2017 年 1275 万元；

若目标公司年度业绩未完成，则按已经实现业绩和后续年度承诺业绩之和与业绩总承诺的差异比例下调股权转让价格，按分期付款方式确定的付款比例计算当期应付对价款金额，当期付款时应扣减由于调减股权转让价格而产生的以往年度累计多支付的对价款部分。以此类推，至业绩承诺期全部结束，根据累计实现业绩与累计承诺业绩总额的差异调整股权转让价格，付清收购对价款项。但收购对价以 1.3800 亿元为上限。

2017 年度威海燃气有限公司实现承诺利润 1016.21 万元。

## 4、宽城金鸿燃气有限公司

2016 年度，公司完成了对宽城金鸿燃气有限公司 67%股权的收购，同时收购协议中涉及的业绩承诺事项为：2016 年至 2018 年三个会计年度，公司经审计后累计净利润（扣除非经常性损益前后较低者，下同）不少于 8400 万，经营流动现金净流量累计不少于 4800 万元，净利润及现金流量分布为：

- 1) 2016 年度净利润不低于 2200 万元，现金流量不低于 1300 万元；
- 2) 2017 年度净利润不低于 3100 万元，现金流量不低于 1750 万元；
- 3) 2018 年度净利润不低于 3100 万元，现金流量不低于 1750 万元；

若目标公司实现的累计经营业绩低于承诺经营业绩总额，按累计未完成经营业绩的比例调减股权转让价格，按分期付款比例确定当期应付对价款金额，当期付款时应

扣减由于调减股权转让价款而产生的累计多支付的对价款部分，以此类推，至业绩承诺期全部结束，按最终调整后股权转让价格付清余款。

2017 年度宽城金鸿燃气有限公司实现承诺利润 2,364.53 万元。

#### 5、苏州天泓燃气有限公司：

2016 年度，公司完成了对苏州天泓燃气有限公司 80%股权的收购，同时收购协议中涉及的业绩承诺事项为：2016 年至 2018 年平均净利润不低于 1,567.00 万元(扣除非经常性损益前后较低者，合并利润扣除少数股东损益)，年度净利润分别为：2016 年 1000 万元（其中 9-12 月不低于 500 万元）、2017 年 1600 万元、2018 年 2100 万元，以上市公司统一审定并公告的数据为准。

若目标公司年度业绩未完成，则按已经实现业绩和后续年度承诺业绩之和与业绩总承诺的差异比例下调股权转让价格，按分期付款方式确定的付款比例计算当期应付对价款金额，当期付款时应扣减由于调减股权转让价格而产生的以往年度累计多支付的对价款部分。以此类推，至业绩承诺期全部结束，根据累计实现业绩与累计承诺业绩总额的差异调整股权转让价格，付清收购对价款项。但收购对价以 1.2533 亿元为上限。

2017 年度苏州天泓燃气有限公司实现承诺利润 1,625.85 万元。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

| 类别                     | 期末余额             |        |              |        |                  | 年初余额             |        |              |        |                  |
|------------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |        | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |              |        |                  |                  |        |              |        |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,848,881,136.70 | 100.00 | 3,277,696.14 | 0.12   | 2,845,603,440.56 | 2,849,745,781.25 | 100.00 | 1,913,047.24 | 0.07   | 2,847,832,734.01 |
| 账龄组合                   | 10,747,535.20    | 0.38   | 3,277,696.14 | 30.50  | 7,469,839.06     | 11,101,418.11    | 0.38   | 1,913,047.24 | 17.23  | 9,188,370.87     |
| 合并内关联方                 | 2,838,133,601.50 | 99.62  |              |        | 2,838,133,601.50 | 2,838,644,363.14 | 99.62  |              |        | 2,838,644,363.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |              |        |                  |                  |        |              |        |                  |
| 合计                     | 2,848,881,136.70 | 100.00 | 3,277,696.14 | 0.12   | 2,845,603,440.56 | 2,849,745,781.25 | 100.00 | 1,913,047.24 | 0.07   | 2,847,832,734.01 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 1,198,990.30  | 59,949.52    | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 1,272,965.58  | 127,296.56   | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 5,236,698.02  | 1,571,009.41 | 30.00   |
| 3 年以上   | 3,038,881.30  | 1,519,440.65 | 50.00   |
| 合计      | 10,747,535.20 | 3,277,696.14 |         |

## 2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,364,648.9 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额           | 年初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 其他往来款      | 10,747,535.20    | 11,101,418.11    |
| 应收合并范围内往来款 | 2,838,133,601.50 | 2,838,644,363.14 |
| 合计         | 2,848,881,136.70 | 2,849,745,781.25 |

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称                | 款项性质     | 期末余额             | 账龄    | 占其他应收款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------------|----------|------------------|-------|---------------------|--------------|
| 中油金鸿天然气输<br>送有限公司   | 合并范围内往来款 | 1,818,578,698.34 | 1-2 年 | 63.83               |              |
| 衡阳市天然气有限<br>责任公司    | 合并范围内往来款 | 315,087,033.26   | 1 年以内 | 11.06               |              |
| 张家口国储天然气<br>管道有限公司  | 合并范围内往来款 | 209,266,222.08   | 1 年以内 | 7.35                |              |
| 张家口市宣化金鸿<br>燃气有限公司  | 合并范围内往来款 | 108,921,400.00   | 1 年以内 | 3.82                |              |
| 寿光乐义华玺天然<br>气利用有限公司 | 合并范围内往来款 | 50,000,000.00    | 1 年以内 | 1.76                |              |
| 合计                  |          | 2,501,853,353.68 |       | 87.82               |              |

## (二) 持有待售资产

## 1、划分为持有待售的资产

| 项目     | 期末余额          |            |               | 公允价值          | 预计处置费用 | 预计处置时间            | 出售方式 | 出售原因 | 所属分部 |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|--------|-------------------|------|------|------|
|        | 账面余额          | 持有待售资产减值准备 | 账面价值          |               |        |                   |      |      |      |
| 长期股权投资 | 50,000,000.00 |            | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |        | 2018 年 6 月 30 日之前 | 股权转让 | 业务整合 | 燃气   |

说明：2017 年 12 月，公司与中油鸿力资产管理有限公司签订股权转让协议，以 5000 万元价格转让持有的金鸿能源有限公司 100%股权，中油鸿力资产管理有限公司应于 2018 年 6 月 30 日前向公司支付全部的股权转让款。截止 2017 年 12 月 31 日，转让款尚未收到，工商变更登记已经完成。本公司将对金鸿有限的长期股权投资划分为持有待售资产。

## (三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,302,044,800.00 |      | 3,302,044,800.00 | 3,002,044,700.00 |      | 3,002,044,700.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 354,524,730.12   |      | 354,524,730.12   | 320,120,379.18   |      | 320,120,379.18   |
| 合计         | 3,656,569,530.12 |      | 3,656,569,530.12 | 3,322,165,079.18 |      | 3,322,165,079.18 |

## 1、对子公司投资

| 被投资单位            | 年初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 中油金鸿天然气输送有限公司    | 2,366,714,700.00 |                |               | 2,366,714,700.00 |          |          |
| 北京正实同创环境工程科技有限公司 | 490,000,000.00   |                |               | 490,000,000.00   |          |          |
| 中油金鸿东北能源有限公司     | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  |               | 20,000,000.00    |          |          |
| 南京金鸿惠和能源有限公司     | 10,000,000.00    | 20,000,000.00  |               | 30,000,000.00    |          |          |
| 苏州天泓燃气有限公司       | 125,330,000.00   |                |               | 125,330,000.00   |          |          |
| 湖南神州界牌瓷业有限公司     |                  | 250,000,100.00 |               | 250,000,100.00   |          |          |
| 新能能源有限公司         |                  | 20,000,000.00  |               | 20,000,000.00    |          |          |
| 金鸿能源有限公司         |                  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00 |                  |          |          |
| 合计               | 3,002,044,700.00 | 350,000,100.00 | 50,000,000.00 | 3,302,044,800.00 |          |          |

## 2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位            | 年初余额           | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |    | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|----|----------------|----------|----------|
|                  |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 其他 |                |          |          |
| 1. 联营企业          |                |               |      |               |          |        |             |    |                |          |          |
| 瑞弗莱克油气有限公司       | 316,649,131.66 |               |      | -61,045.32    |          |        |             |    | 316,588,086.34 |          |          |
| 亚太能源交易中心（大连）有限公司 | 3,471,247.52   | 36,000,000.00 |      | -1,534,603.74 |          |        |             |    | 37,936,643.78  |          |          |
| 小计               | 320,120,379.18 | 36,000,000.00 |      | -1,595,649.06 |          |        |             |    | 354,524,730.12 |          |          |
| 合计               | 320,120,379.18 | 36,000,000.00 |      | -1,595,649.06 |          |        |             |    | 354,524,730.12 |          |          |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额 |    | 上期发生额         |    |
|------|-------|----|---------------|----|
|      | 收入    | 成本 | 收入            | 成本 |
| 主营业务 |       |    |               |    |
| 其他业务 |       |    | 14,283,018.87 |    |
| 合计   |       |    | 14,283,018.87 |    |

## (五) 投资收益

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |               | 350,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,595,649.06 | -528,752.48    |
| 合计             | -1,595,649.06 | 349,471,247.52 |

## 十六、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                | 金额             | 说明 |
|-----------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                        | 59,132,666.74  |    |
| 政府补助                              | 18,357,183.31  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                    | 159,271.24     |    |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 265,405.02     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                | 3,874,199.53   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                 |                |    |
| 非经常性损益总额                          | 81,788,725.84  |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                   | 11,544,840.99  |    |
| 非经常性损益净额                          | 70,243,884.85  |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数              | 1,067,512.85   |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                 | 69,176,372.00  |    |
| 归属于公司普通股股东的净利润                    | 239,631,229.82 |    |
| 减：归属于公司普通股股东的非经常性损益               | 69,176,372.00  |    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润           | 170,454,857.82 |    |

## (二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收<br>益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-----------------------------|-------------------|---------|--------|
|                             |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 5.96              | 0.4931  | 0.4931 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通<br>股股东的净利润 | 4.23              | 0.3507  | 0.3507 |

金鸿控股集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇一八年四月二十七日