

公司代码：603689

公司简称：皖天然气

安徽省天然气开发股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	周世虹	工作原因	尹宗成

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人贾化斌、主管会计工作负责人朱亦洪及会计机构负责人（会计主管人员）牛景义声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的公司发展战略、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、皖天然气	指	安徽省天然气开发股份有限公司
天然气有限	指	安徽省天然气开发有限责任公司
皖能集团	指	安徽省能源集团有限公司
港华安徽公司	指	香港中华煤气（安徽）有限公司
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司
新集能源、国投新集	指	中煤新集能源股份有限公司，原“国投新集能源股份有限公司”
皖能运检	指	安徽皖能电力运营检修有限公司
广德天然气	指	广德皖能天然气有限公司
和县天然气	指	和县皖能天然气有限公司
庐江天然气	指	庐江皖能天然气有限公司
池州天然气	指	池州皖能天然气有限公司
芜湖天然气	指	芜湖皖能天然气有限公司
皖能清洁	指	安徽皖能清洁能源有限公司，原“安徽皖能天然气压缩有限公司”
天然气工程公司	指	安徽皖能天然气工程有限公司
国皖公司	指	安徽省国皖液化天然气有限公司
舒城天然气	指	舒城皖能天然气有限公司
霍山天然气	指	霍山皖能天然气有限公司
宿州天然气	指	宿州皖能天然气有限公司
皖能新奥	指	安徽省皖能新奥天然气有限公司
和县液化气	指	和县皖燃液化天然气有限公司
皖能港华	指	安徽省皖能港华天然气有限公司
皖能合燃	指	安徽皖能合燃综合能源有限公司
东至华润	指	东至华润燃气有限公司
石台华润	指	石台华润燃气有限公司
蚌埠支线	指	公司由蚌埠市怀远县刘巷子连接至蚌埠市高新技术开发区的天然气长输管线
淮南支线	指	公司由蚌埠市怀远县刘巷子连接至淮南市大通区洛河镇的天然气长输管线
芜铜支线	指	公司由芜湖市鸠江区大桥镇连接至铜陵市铜陵县顺安镇的天然气长输管线
利阜支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至阜阳市颍泉区周棚街道的天然气长输管线
利淮支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至淮北市烈山区宋疃镇的天然气长输管线
合巢支线	指	公司由合肥市肥东县龙塘镇连接至巢湖市居巢区卧牛山街道的天然气长输管线
龙塘支线	指	公司由合肥市龙岗综合经济开发区三十埠镇连接至合肥市肥东县龙塘镇的天然气长输管线
利毫支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至亳州市谯城区十九里镇的天然气长输管线
江北联络线	指	公司由安庆市怀宁县月山镇连接至合肥市肥东县龙塘镇的天然气长输管线
池州支线	指	公司由池州市贵池区马衙镇连接至池州市贵池区三范

		村的天然气长输管线
宣城支线	指	公司由宣城市宁国市天湖镇连接至宣城市经济开发区毛庄村的天然气长输管线
安庆支线	指	公司由安庆市大观区皖河农场新光分场连接至安庆市怀宁县月山镇的天然气长输管线
合六支线	指	公司由合肥市肥西县上派镇连接至六安市金安区三十铺镇的天然气长输管线
江南联络线（宣芜马支线）	指	公司由宣城市宁国市天湖办事处连接至马鞍山市当涂县的天然气长输管线
池铜支线	指	公司由池州市马衙镇连接至铜陵市铜陵县顺安镇的天然气长输管线
利颍支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接阜阳市颍上县工业园区的天然气长输管线
宣宁黄支线	指	公司由宣城市宁国市天湖镇连接宣城市宁国市经济技术开发区至黄山市徽州区的天然气长输管线
霍山支线	指	公司由六安市金安区三十铺镇连接至六安市霍山县经济开发区的天然气长输管线
广德支线	指	公司由宣城市郎溪县十字镇连接至宣城市广德县的天然气长输管线
定凤支线	指	公司由滁州市定远县定城镇连接至滁州市凤阳县板桥镇的天然气长输管线
青阳支线	指	公司由池州市观前镇连接至池州市青阳县的天然气长输管线
江北产业集中区支线	指	公司由芜湖市大桥镇穿越长江连接和县、江北产业集中区沈巷镇的天然气长输管线

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽省天然气开发股份有限公司
公司的中文简称	皖天然气
公司的外文名称	Anhui Province Natural Gas Development Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ANG
公司的法定代表人	贾化斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱磊	常爽
联系地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
电话	0551-62225677	0551-62225677
传真	0551-62225657	0551-62225657
电子信箱	ahtrqs@vip.163.com	ahtrqs@vip.163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
公司注册地址的邮政编码	230051
公司办公地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
公司办公地址的邮政编码	230051
公司网址	www.ahtrq.com
电子信箱	ahtrqgs@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖天然气	603689	无

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路18号
	签字的保荐代表人姓名	刘云霄、陶传标
	持续督导的期间	2017年1月10日-2019年12月31日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,943,442,020.38	1,552,255,441.94	25.2
归属于上市公司股东的净利润	115,413,024.51	87,359,150.80	32.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,044,674.06	83,834,800.99	34.84
经营活动产生的现金流量净额	242,424,281.64	117,382,703.55	106.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,089,955,258.91	2,020,197,827.52	3.45
总资产	3,228,817,057.92	3,158,925,386.54	2.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.34	0.26	30.77
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.26	30.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.25	36.00
加权平均净资产收益率(%)	5.54	4.55	增加0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.43	4.37	增加1.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-65,177.42	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	780.95	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,766,804.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损		

益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	30,933.33	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,857.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	8,310.07	
所得税影响额	-792,158.46	
合计	2,368,350.45	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事安徽省内天然气长输管线的投资、建设和运营、CNG/LNG、城市燃气以及分布式能源等业务。

长输管线业务：通过自建长输管线将天然气销售给城市燃气公司及直供工业用户等下游客户，包括为中石油、中石化以及大用户提供代输服务。

CNG/LNG 业务：将天然气加工为 CNG/LNG，或通过贸易采购 CNG/LNG 并销售给城市燃气公司、工商业用户等下游客户。

城市燃气业务：在特定区域内，通过建设城市燃气输配系统，向各类城市燃气终端客户销售天然气。

分布式能源业务：以天然气为燃料，通过冷热电三联供等方式实现能源的梯级利用，并在负荷中心就近实现多种能源供应。

安装工程业务：从事燃气、天然气相关设备、器具的经营和维修，燃气、天然气相关设施的调试、维护、保养、检修等业务。积极拓展燃气、天然气相关工程的勘查、设计、监理、咨询、施工、工程总承包等业务。

分布式能源业务：以天然气为燃料，通过冷热电三联供等方式实现能源的梯级利用，并在负荷中心就近实现多种能源供应。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已先后建成并运营蚌埠支线、淮南支线、芜铜支线、利阜支线、利淮支线、合巢支线、龙塘支线、利亳支线、江北联络线、池州支线、宣城支线、安庆支线、合六支线、广德支线、池铜支线、霍山支线、利颍支线、定凤支线、江北产业集中区支线、江南联络线、宣宁黄支线（宣城-宁国段）、青阳支线等 22 条长输管线，向合肥、安庆、铜陵、池州、宣城、蚌埠、淮南、阜阳、淮北、宿州、亳州、六安、芜湖、滁州等地市供应管输天然气；先后在合肥、池州、宣城、利辛、霍山、和县等地建成 6 座 CNG 加气站；取得宿州市、广德县、和县、舒城县、庐江县、霍山县、颍上县、宁国市、江南产业集中区、江北产业集中区、泾县、蚌铜产业园等特定区域的燃气特许经营权。

行业情况说明：

一、2019 年上半年天然气需求增长稳定，维持双位数增速

2019 年上半年，中国天然气表观消费量达到 1,492 亿立方米，比去年同期增长 11%。从供应结构来看，国内天然气产量达到 862 亿立方米，同比增长 11%；上半年我国共进口天然气 648 亿立方米，同比增长 12%。总的来说，天然气表观消费量在前两年高基数的基础上，仍维持了两位数增长，但受宏观经济下行压力加大、“煤改气”增量规模减小等因素的影响，消费增速较前两年有所放缓。实际消费量同比增长 9.4%，采暖季结束后，地下储气库开始注气，2019 年上半年天然气库存同比增长 64%。天然气产量同比增长 11%，为 2015 年来增速最快的半年，国产气增速提高以及需求增速放缓，使天然气市场呈现供需宽松平衡的格局，国内 LNG 价格也处于低位徘徊。

二、天然气供应平稳运行，供给增量主要来自国产气

由于 2019 年上半年消费量增速较 2018 年有所放缓，天然气市场呈现相对平衡的供应态势。而随着 2017-2018 年天然气对外依存度迅速上升，国家日益重视上游勘探开发，鼓励石油公司增加上游资本开支，保障能源安全。因此，天然气产量增速有所提升。2019 年上半年，天然气产量为 862 亿立方米，同比增长 11%，增速超过天然气实际消费量增速，与表观消费增速持平。天然气进口量为 648 亿立方米，其中，39.5%为通过管道气进口，共计 256 亿立方米，同比小幅增长 2%；另外 60.5%的进口为液化天然气（LNG），总量达到 392 亿立方米，同比增长 19%。与 2018 年下半年相比，LNG 进口量下降 22 亿立方。因此，2019 年上半年供给增量主要来自国产气。

三、国家油气管网公司即将挂牌

今年 3 月，中央全面深化改革委员会审议通过《石油天然气管网运营机制改革实施意见》，明确要求组建国有资本控股、投资主体多元化的石油天然气管网公司，推动形成上游油气资源多主体多渠道供应、中间统一管网高效集输、下游销售市场充分竞争的油气市场体系。紧随其后，今年 5 月《油气管网设施公平开放监管办法》正式出台，推动油气管网设施公平开放。

管网公司成立后，过去以三大石油公司为主的上中下游一体化的发展格局，将过渡到上游以三大石油公司为主，中游统一管网运输，下游销售市场多种主体竞争的市场体系，最后形成上游油气资源多主体多渠道供应、中间统一管网高效集输、下游销售市场充分竞争的油气市场体系。不仅能够使现有国有油气企业的资本支出更集中在勘探及提升产量上，还能够让更多的市场主体进入上游勘探开发，或者利用现有管网、接收站等进口 LNG 甚至管道气，使得国内供应主体更加多元化，提升天然气供应能力。终端需求方面，成立国家管网公司后，其他供气商进入终端消费市场的障碍被消除，可以根据自身气源情况扩大销售范围，终端用户也将有更多选择机会，终端市场竞争将更加充分，进而促进天然气消费。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

一是天然气行业发展潜力优势。中国天然气发展已进入新时代，天然气在能源结构中的地位日益凸显，中国天然气发展迎来“黄金时代”。国家十三部委联合发布的《关于加快推进天然气利用的意见》确定了天然气行业的未来发展目标，逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一。到 2020 年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到 10%左右（2018 年为 8%），到 2030 年，力争将天然气在一次能源中的占比提高到 15%左右，天然气行业仍将持续较快发展。

二是市场先入及管网优势。天然气行业具有一定程度的自然排他性，公司在安徽省具有区域先入优势。公司目前在省内建成投运的天然气长输管线占全省长输管道总里程的近 80%，基本构建起纵贯南北、连接东西、沟通西气和川气的全省天然气框架。公司依托西气东输、川气东送等国家干线，通过省级干线、支线管道、独立供气、储气设施等建设，实现管道天然气、LNG 多气源供应，共同组成多层次、立体化天然气管网体系。公司还将着力在十三五至十四五期间引入中俄东线、中海油 LNG 管线等国家级资源，加强与周边省份的互联互通，同时在全省气源调度、保障安全平稳可靠供气方面发挥主导作用。

三是天然气行业丰富的运营管理优势。公司自投资建设第一条长输管道开始，积累了丰富的长输管道、城网等业务的运营和安全管理经验，拥有一批业务素质好、对公司忠诚度高的专业技

术和管理人才队伍；同时，公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，全面落实安全生产主体责任，逐级签订《安全生产责任书》；大力推进安全标准化管理，建立《安全生产责任制度》、《安全考核管理办法》等标准化制度；积极开展管道完整性保护工作；随着安全生产管理体系不断完善和发展，保障了公司安全生产形势持续稳定。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司输售气量 11.62 亿方。其中：长输业务输售气量 10.62 亿方，CNG/LNG 业务销售量 0.65 亿方，城网业务输售气量 1.53 亿方，内部销售气量抵消 1.18 亿方。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,943,442,020.38	1,552,255,441.94	25.20
营业成本	1,735,675,890.85	1,381,552,502.27	25.63
销售费用	4,680,346.54	3,941,378.13	18.75
管理费用	40,187,035.35	47,237,018.56	-14.92
财务费用	2,532,489.40	4,968,027.19	-49.02
研发费用	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	242,424,281.64	117,382,703.55	106.52
投资活动产生的现金流量净额	-145,575,287.91	-92,770,768.09	56.92
筹资活动产生的现金流量净额	-85,622,342.66	19,275,441.36	-544.2

营业收入变动原因说明:主要系输售气量增长及售气价格增加所致;

营业成本变动原因说明:主要系购气量增长及购气价格增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系销售及售后服务人员增加致职工薪酬增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系江南联络线和宣宁黄支线(宣城—宁国段)通气后转去营业成本致折旧费减少所致;

财务费用变动原因说明:主要系公司长短期贷款金额减少致利息支出减少所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系经营利润增加、本期收取的建安款及气款较多和上年同期支付气款及建安施工款较多所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购建固定资产支付较上期增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还借款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情 况 说 明
应收账款	94,271,447.02	2.92%	65,186,856.76	2.06%	44.62%	
存货	33,972,114.97	1.05%	24,614,914.30	0.78%	38.01%	
在建工程	263,711,173.74	8.17%	186,702,442.81	5.91%	41.25%	
其他非流动 资产	7,242,451.57	0.22%	14,999,878.09	0.47%	-51.72%	
短期借款	-	0.00%	75,733,420.84	2.40%	-100.00%	
应付票据	400,026.00	0.01%	912,153.95	0.03%	-56.14%	
预收款项	107,411,256.68	3.33%	68,437,675.61	2.17%	56.95%	
应交税费	24,223,629.77	0.75%	17,032,951.89	0.54%	42.22%	
其他应付款	42,916,754.39	1.33%	32,367,504.93	1.02%	32.59%	
专项储备	29,477,914.68	0.91%	21,373,507.80	0.68%	37.92%	

其他说明

应收账款增长 44.62%，主要系主要客户气款结算周期时点变化所致；

存货增长 38.01%，主要系公司未完工的建安工程物资等增加所致；

在建工程增加 41.25%，主要系公司工程投入增加所致；

其他非流动资产减少 51.72%，主要系预付的工程款和设备款减少所致；

短期借款减少，主要系公司偿还借款所致；

应付票据减少 56.14%，主要系公司使用承兑汇票支付工程款减少所致；

预收账款增加 56.95%，主要系公司预收的气款和建安款增加所致；

应交税金增加 42.22%，主要系母公司所得税由按月预缴改为按季度预缴所致；

其他应付款增加 32.59%，主要系收取的改线补偿款增加所致；

专项储备增长 37.92%，主要系本期新增计提的安全生产费所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度(%)	预期收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
宣宁黄支线	自建	是	燃气生产及供应业	44,81.16	30,076.13	自筹	71	0	0	分期建设，部分建成，无法单独核算

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广德天然气	100%	燃气生产和供应业	3,414.33	13,105.47	7,710.66	8,796.43	1,186.65	864.63
和县天然气	70%	燃气生产和供应业	2,857.14	5,797.47	3,058.12	2,697.86	408.06	310.56
芜湖天然气	100%	燃气生产和供应业	2,500.00	3,564.49	1,579.42	284.93	-172.76	-172.76
池州天然气	100%	燃气生产和供应业	3,000.00	4,253.52	2,432.75	796.05	47.59	47.59
庐江天然气	100%	燃气生产和供应业	2,500.00	5,282.39	2,923.99	2,500.41	388.40	292.32
舒城天然气	100%	燃气生产和供应业	3,500.00	7,092.24	3,672.10	2,425.96	242.27	197.53
宿州天然气	51%	燃气生产和供应业	3,200.00	4,938.67	2,990.71	1,736.07	134.14	134.03
霍山天然气	60%	燃气生产和供应业	9,000.00	11,062.76	7,750.35	4,320.49	205.56	206.14
和县液化气	70%	燃气生产和供应业	500.00	518.73	518.73	-	0.73	0.76
皖能新奥	51%	燃气生产和供应业	10,000.00	19,672.56	5,936.59	2,799.08	-125.09	-127.09
皖能港华	51%	燃气生产和供应业	24,000.00	51,731.72	21,163.58	480.65	-711.06	-711.06
皖能清洁	100%	燃气生产和供应业	2,000.00	5,706.37	4,997.00	15,682.85	1,324.68	960.67
天然气工程公司	100%	管道工程建设、管道和设备安装	1,000.00	1,036.48	1,007.37	23.02	-25.88	-25.88
皖能合燃公司	65%	天然气分布式能源相关业务	2,000.00	1,989.56	1,989.56	-	33.31	33.31
国皖公司	52%	燃气生产和供应业	12,000.00	8,414.31	8,016.36	2,178.54	-272.58	-272.58
东至华润	40%	燃气生产和供应业	3,000.00	8,006.49	3,104.15	1,000.89	-1.94	-15.02

注：东至华润燃气有限公司、石台华润燃气有限公司（以下简称“东至华润”、“石台华润”）原股权结构均为华润燃气投资（中国）有限公司（以下简称“华润燃气”）占比 60%，公司占比 40%。经双方股东协商，华润燃气及公司分别将持有的石台华润 60%、40%股权转让至东至华润，股东双方于 2019 年 5 月 31 日签署股权转让协议；石台华润于 2019 年 6 月 19 日完成工商变更登记。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

一是资源紧张，天然气保供难度增加。安徽省“多煤、贫油、少气”，天然气依靠国家级项目西气东输一线和川气东送两大工程予以供应，气源不够丰沛。安徽省天然气行业特点为“起步晚、总量小、发展快”，2018 年全省天然气在一次能源占比 3.6%，消费量为 50.1 亿方，较上一年度增长 16.86%，高于全国增速。根据《安徽省十三五能源规划》，到十三五末全省天然气需求量将达到 70 亿方，一次能源占比提升到 5.9%，资源缺口大。

二是上游资源企业进入终端，市场开发难度加大。上游资源企业凭借资源强势进入终端市场，公司市场开发遭受城网公司抵触阻力重重。

三是占压事件增多，潜在安全风险增加。公司目前运营长输管线 22 条，遍布全省各地，第三方施工占压影响管道事件增多，同时因地方发展需要，管道迁移逐年增多，影响管道运行安全。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 5 月 29 日，公司召开 2018 年年度股东大会。审议通过了《关于 2018 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于独立董事 2018 年度述职报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告及 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2019 年度银

行授信额度的议案》、《关于 2018 年度日常关联交易情况及 2019 年度日常关联交易总额预计的议案》、《关于〈2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于公司〈2018 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于 2019 年全年投资计划的议案》、《关于修订〈安徽省天然气开发股份有限公司章程〉的议案》、《关于第三届独立董事工作津贴标准的议案》。

报告期内，股东大会的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定，合法、有效，会议决议合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
		无

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	皖能集团、皖能电力	内容见注 1	约定的股份锁定期内有效	是	是		
其他承诺	其他	皖能集团、公司、公司全体董事、高级管理人员	关于稳定股价的预案及承诺，内容见注 2	自公司股票上市之日起三年内	是	是		

注 1：股份锁定承诺

(一) 公司股东皖能集团、皖能电力承诺：

“自皖天然气股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的皖天然气股份，也不由皖天然气回购该部分股份。”

当首次出现皖天然气股票上市后6个月内皖天然气股票连续20个交易日的收盘价均低于皖天然气的股票发行价格，或者皖天然气上市后6个月期末收盘价低于皖天然气的股票发行价格之情形，本公司持有的皖天然气股票的锁定期将在原承诺期限36个月的基础上自动延长6个月，即锁定期为皖天然气股票上市之日起42个月。若皖天然气已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指皖天然气股票复权后的价格。

自锁定期届满之日起24个月内，若本公司试图通过任何途径或手段减持皖天然气首次公开发行股票前本公司已持有的皖天然气股票，本公司的减持价格应不低于皖天然气首次公开发行股票的发行价格。若在本公司减持皖天然气股票前，皖天然气已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，本公司的减持价格应不低于皖天然气首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。”

注2：关于稳定股价的预案及承诺

公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司上市后稳定股价的预案》（修订），具体如下：

“（一）预案启动条件及程序

自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动稳定股价的预案。实施该预案后股权分布应满足上市条件。

公司应在股票价格触及启动股价稳定措施条件之日起5日内召开董事会、25日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后启动稳定股价具体方案的实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。

在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续10个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述稳定股价具体方案实施期满后，如再次触及股价稳定措施启动条件，则再次启动稳定股价措施。

（二）稳定股价的具体措施

公司及相关主体采取的稳定股价的具体措施为公司控股股东增持公司股票、公司回购公司股票、公司董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员增持公司股票，公司及相关主体可采取一项或者多项措施以稳定股价。

1. 公司控股股东增持公司股票

在公司股价触及预案启动条件且股权分布满足上市条件的前提下，公司控股股东应在三个交易日内启动增持计划，并向公司提交增持公司股份的具体方案。在履行相应的公告义务后，控股

股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限采用自有资金通过上海证券交易所交易系统增持公司的股票,增持公司股票的价格不低于公司预案启动条件中所述连续 20 个交易日中最后 1 个交易日的股票收盘价,且不超过公司最近一期经审计每股净资产,且增持比例不超过公司总股本的 1%。如果在预案实施过程中,连续 10 个交易日公司股票收盘价高于每股净资产,则增持自动终止。如果增持完成后公司股价再次触及预案启动条件,控股股东将继续按照预案内容履行增持义务。

公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规,且在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司的股份。

2. 公司回购公司股票

如前述公司控股股东连续 12 个月增持比例累计达到公司总股本的 5%后,公司股价若再次触及预案启动条件且公司股权分布满足上市条件的前提下,公司可以集中竞价或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股份;回购价格不低于公司预案启动条件中所述连续 20 个交易日中最后 1 个交易日的股票收盘价,且不超过公司最近一期经审计每股净资产;公司单次用于回购股份的资金不低于上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 10%,单一会计年度用于回购股份的资金合计不超过上一会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%;公司将根据相关规定对回购的股份予以注销或采取其他合法方式予以处置。

3. 公司董事、高级管理人员增持公司股票

本公司的董事、高级管理人员可在符合董事、高级管理人员买卖本公司股票相关规定并获得必要批准的情况下,自愿增持本公司 A 股股票,增持公司股票的价格不低于公司预案启动条件中所述连续 20 个交易日中最后 1 个交易日的股票收盘价,且不超过公司最近一期经审计每股净资产,公司董事、高级管理人员各自累计增持金额原则上不低于其上一年度自公司获得的薪酬总额的 10%。

本公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前,将要求其签署承诺书,保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。

对于已自愿作出增持承诺的董事、高级管理人员,不因其职务变更、离职等原因,而放弃履行承诺,直至该次承诺履行完毕。

(三) 未履行稳定公司股价措施的约束措施及相关承诺

公司控股股东未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的,则公司有权将与控股股东履行增持义务所需资金总额相等金额的应付控股股东现金分红予以截留,直至控股股东履行增持义务。

公司就上述有关稳定公司股价措施的履行,愿意接受监管部门、投资者的监督,并承担相应的法律责任。

公司董事、高级管理人员未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，则公司有权将与董事、高级管理人员履行增持义务所需资金总额等额的应付薪酬款予以暂时扣留，直至董事、高级管理人员履行增持义务。

公司控股股东安徽省能源集团有限公司出具了《关于执行安徽省天然气开发股份有限公司股价稳定预案的承诺函》，承诺按照本预案之规定全面且有效地履行其在本预案项下的各项义务或责任。

公司出具了《关于执行安徽省天然气开发股份有限公司股价稳定预案的承诺函》，承诺按照本预案之规定全面且有效地履行其在本预案项下的各项义务或责任。

公司董事、高级管理人员出具了《关于执行安徽省天然气开发股份有限公司股价稳定预案的承诺函》，承诺按照本预案之规定全面且有效地履行其在本预案项下的各项义务或责任。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	2019年预计金额	2019年1-6月实际金额
铜陵港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	47,100.00	20,556.86
安庆港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	25,200.00	9,772.15
池州港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	13,500.00	5,630.87
芜湖港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	2,500.00	985.01
青阳港华燃气有限公司	主要股东的关联企业	向关联方销售商品	销售天然气	2,100.00	114.21
马鞍山港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	5,300.00	1,805.82
宿州皖能环保电力有限公司	控股股东控制的公司	向关联方销售商品	销售天然气	200	15.53
安徽省皖能大厦有限责任公司	控股股东控制的公司	向关联方出租房屋	房屋租赁	150	45.45
安徽省新能创业投资有限责任公司	控股股东控制的公司	租赁关联方房屋	房屋租赁	500	181.23
安徽金鼎物业管理有限责任公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	物业服务	60	20.87

安徽省皖能大厦有限责任公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	物业服务	200	63.61
合计				96,810.00	39,191.61

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
樟树港华燃气有限公司	其他	租入租出	设备租赁	市场价	-	65,454.55	-	-	-	-
湖州港华燃气有限公司	其他	购买商品	材料款	市场价	-	89,017.83	-	-	-	-
港华国际能源贸易有限公司	其他	购买商品	采购天然气	市场价	-	485,048.18	-	-	-	-
黄山港华燃气有限公司	其他	销售商品	LNG/CNG销售	市场价	-	5,657,562.68	-	-	-	-
黄山太平港华燃气有限公司	其他	销售商品	LNG销售	市场价	-	776,380.95	-	-	-	-
黄山徽州港华燃气有限公司	其他	销售商品	LNG销售	市场价	-	284,090.63	-	-	-	-
马鞍山博望港华燃气有限公司	其他	销售商品	销售天然气	市场价	-	959,579.91	-	-	-	-
马鞍山江北港华燃气有限公司	其他	销售商品	销售天然气	市场价	-	124,810.31	-	-	-	-
合计				/	/	8,441,945.04	-	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
东至华润	联营公司	股权转让	转让石台华润40%股权	-	341.54	398.34	400.00	-	58.46	-	-

资产收购、出售发生的关联交易说明

东至华润燃气有限公司、石台华润燃气有限公司（以下简称“东至华润”、“石台华润”）原股权结构均为华润燃气投资（中国）有限公司（以下简称“华润燃气”）占比 60%，公司占比 40%。经双方股东协商，华润燃气及公司分别将持有的石台华润 60%、40%股权转让至东至华润。经银信资产评估有限公司评估，石台华润全部股东所有者权益评估价格为 995.86 万元【银信评报字（2018）沪第 1804 号】，双方商定，公司持有的石台华润 40%股权转让价格为 400 万元。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

1) 预计 2019 年度安徽省能源集团财务有限公司向公司（含公司控股子公司）发放贷款交易额不超过 5 亿元。2019 年 1-6 月份实际公司偿还贷款 1,300 万元，至 6 月 30 日，无贷款余额。

2) 预计 2019 年度公司及公司控股子公司存放在安徽省能源集团财务有限公司的最高存款余额不超过 10 亿元。截止 2019 年 6 月 30 日，公司存放于安徽省能源集团财务有限公司的存款余额为 282,685,332.18 元，本期取得存款利息收入 1,233,455.09 元。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

预计公司通过安徽省能源集团财务有限公司办理委托贷款不超过 20,000 万元，自 2018 年年度股东大会审议通过之日起 1 年内有效。2019 年 1-6 月份实际办理委托贷款 500 万元。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用

报告期内，公司与中国石油天然气股份有限公司天然气销售安徽分公司签订《2019-2020 天然气购销合同》，合同期限为 2019 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日，合同量为 5.3 亿立方米。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司积极响应国家“精准扶贫”的号召，按照省委、省政府脱贫攻坚战略计划，参与股东皖能集团结对帮扶阜阳市临泉县韦寨镇仁和寨村，选派驻村干部，开展驻村精准扶贫工作。

霍山皖能天然气有限公司结对帮扶霍山县磨子潭镇胡家河村，捐赠 5 万元帮助胡家河村发展扶贫产业，村企共同发力，助推精准扶贫。

安徽省皖能新奥天然气有限公司结对帮扶颍上县牛庙村，捐赠 2 万元帮助牛庙村发展扶贫产业，助推该村精准扶贫。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见第十节财务报告、五、44

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,502
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	

安徽省能源集团有限公司		145,524,434	43.31	145,524,434	无	0	国有法人
香港中华煤气(安徽)有限公司		69,249,600	20.61	0	无	0	境外法人
安徽省皖能股份有限公司		15,422,400	4.59	15,422,400	无	0	国有法人
中煤新集能源股份有限公司		14,112,000	4.20	0	无	0	国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户		7,691,566	2.29	7,691,566	未知		国有法人
王川		977,900	0.29	0	未知		未知
谢学锋	-140,000	940,000	0.28	0	未知		未知
刘九英		843,400	0.25	0	未知		未知
张佩英		834,200	0.25	0	未知		未知
法国兴业银行		528,800	0.16	0	未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
香港中华煤气(安徽)有限公司	69,249,600		人民币普通股	69,249,600			
中煤新集能源股份有限公司	14,112,000		人民币普通股	14,112,000			
王川	977,900		人民币普通股	977,900			
谢学锋	940,000		人民币普通股	940,000			
刘九英	843,400		人民币普通股	843,400			
张佩英	834,200		人民币普通股	834,200			
法国兴业银行	528,800		人民币普通股	528,800			
陈国胜	419,300		人民币普通股	419,300			
朱桂连	405,800		人民币普通股	405,800			
蒋硕民	368,230		人民币普通股	368,230			
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽省皖能股份有限公司为安徽省能源集团有限公司的控股子公司。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省能源集团有限公司	145,524,434	2020年1月10日	0	公司股票上市之日起36个月内限售
2	安徽省皖能股份有限公司	15,422,400	2020年1月10日	0	公司股票上市之日起36个月内限售

3	全国社会保障基金理事会 转持一户	7,691,566	2020年1 月10日	0	公司股票上市之日起 36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的 说明		安徽省皖能股份有限公司为安徽省能源集团有限公司的控股 子公司。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
朱磊	副总经理、董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：安徽省天然气开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	471,053,604.12	460,339,081.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	94,271,447.02	65,186,856.76
应收款项融资			
预付款项	七、7	130,292,860.58	120,773,405.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	13,643,273.32	17,860,006.62
其中：应收利息		2,416.67	2,658.34
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	33,972,114.97	24,614,914.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	81,830,738.15	77,551,708.77
流动资产合计		825,064,038.16	766,325,973.13
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	12,416,617.26	16,434,666.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	14,383,012.17	14,592,715.47
固定资产	七、21	1,939,171,591.86	1,993,832,690.06
在建工程	七、22	263,711,173.74	186,702,442.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	163,775,239.55	163,496,922.33

开发支出			
商誉	七、28	81,121.63	81,121.63
长期待摊费用	七、29	513,597.98	519,245.31
递延所得税资产	七、30	2,458,214.00	1,939,731.22
其他非流动资产	七、31	7,242,451.57	14,999,878.09
非流动资产合计		2,403,753,019.76	2,392,599,413.41
资产总计		3,228,817,057.92	3,158,925,386.54
流动负债：			
短期借款	七、32	-	75,733,420.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	400,026.00	912,153.95
应付账款	七、36	227,873,875.65	256,521,032.96
预收款项	七、37	107,411,256.68	68,437,675.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	9,093,726.34	7,656,086.35
应交税费	七、39	24,223,629.77	17,032,951.89
其他应付款	七、40	42,916,754.39	32,367,504.93
其中：应付利息		1,072,834.91	2,622,664.39
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	13,300,000.00	13,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		425,219,268.83	471,960,826.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	465,603,375.67	415,938,590.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	3,060,204.51	3,092,759.85
递延所得税负债	七、30	2,136,467.26	1,886,230.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		470,800,047.44	420,917,580.16

负债合计		896,019,316.27	892,878,406.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、52	336,000,000.00	336,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	992,200,250.40	992,200,250.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	29,477,914.68	21,373,507.80
盈余公积	七、59	74,717,183.23	74,717,183.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	657,559,910.60	595,906,886.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,089,955,258.91	2,020,197,827.52
少数股东权益		242,842,482.74	245,849,152.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,332,797,741.65	2,266,046,979.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,228,817,057.92	3,158,925,386.54

法定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：安徽省天然气开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		232,445,651.88	211,626,864.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	112,669,831.03	65,409,008.76
应收款项融资			
预付款项		126,899,098.36	119,803,976.09
其他应收款	十七、2	9,807,739.00	15,061,006.46
其中：应收利息		88,093.03	98,332.9
应收股利			
存货		8,456,077.15	8,992,073.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		121,108,638.61	122,550,000.00
流动资产合计		611,387,036.03	543,442,929.41

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	504,720,367.26	508,738,416.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,383,012.17	14,592,715.47
固定资产		1,227,869,310.39	1,272,558,092.11
在建工程		28,088,100.68	28,233,583.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		87,279,880.73	86,046,133.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,092,883.32	1,849,632.20
其他非流动资产		934,320.64	3,563,259.54
非流动资产合计		1,865,367,875.19	1,915,581,831.86
资产总计		2,476,754,911.22	2,459,024,761.27
流动负债：			
短期借款		-	62,733,420.84
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		112,723,938.60	119,389,915.01
预收款项		51,949,311.03	18,031,647.92
合同负债			
应付职工薪酬		5,653,718.26	4,313,961.06
应交税费		17,520,124.01	11,458,486.26
其他应付款		28,425,832.37	25,661,165.54
其中：应付利息		61,266.67	2,255,122.66
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,200,000.00	3,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		219,472,924.27	244,788,596.63
非流动负债：			
长期借款		180,600,000.00	182,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,136,467.26	1,883,634.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,736,467.26	184,083,634.00
负债合计		402,209,391.53	428,872,230.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,000,000.00	336,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		988,213,566.75	988,213,566.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,324,015.40	9,167,131.55
盈余公积		74,717,183.23	74,717,183.23
未分配利润		663,290,754.31	622,054,649.11
所有者权益（或股东权益）合计		2,074,545,519.69	2,030,152,530.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,476,754,911.22	2,459,024,761.27

法定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,943,442,020.38	1,552,255,441.94
其中：营业收入	七、61	1,943,442,020.38	1,552,255,441.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,790,566,130.90	1,444,139,252.99
其中：营业成本	七、61	1,735,675,890.85	1,381,552,502.27
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	七、62	7,490,368.76	6,440,326.84
销售费用	七、63	4,680,346.54	3,941,378.13

管理费用	七、64	40,187,035.35	47,237,018.56
研发费用			
财务费用	七、66	2,532,489.40	4,968,027.19
其中：利息费用		4,821,356.84	8,421,201.59
利息收入		2,607,743.37	3,601,676.05
加：其他收益	七、67	2,766,804.54	3,562,448.87
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-18,049.23	1,349,683.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,049.23	223,955.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,331,200.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		926,089.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-65,177.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,228,266.71	113,954,410.85
加：营业外收入	七、74	695,424.62	70,220.65
减：营业外支出	七、75	275,786.23	121,864.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,647,905.10	113,902,766.52
减：所得税费用	七、76	42,241,550.18	33,731,968.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,406,354.92	80,170,797.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,406,354.92	80,170,797.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		115,413,024.51	87,359,150.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,006,669.59	-7,188,353.08
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		112,406,354.92	80,170,797.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		115,413,024.51	87,359,150.80
归属于少数股东的综合收益总额		-3,006,669.59	-7,188,353.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、1	0.34	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、1	0.34	0.26

定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,766,163,205.65	1,442,654,451.53
减：营业成本	十七、4	1,610,851,176.69	1,304,723,679.00
税金及附加		6,028,523.26	4,959,229.28
销售费用		1,715,956.26	1,534,181.67
管理费用		21,424,418.13	26,488,514.19
研发费用			
财务费用		108,933.37	2,769,864.59
其中：利息费用		1,644,761.18	5,330,918.86

利息收入		1,554,472.61	2,604,271.10
加：其他收益		2,734,249.20	3,529,893.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-18,049.23	21,321,913.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,049.23	223,955.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,173,004.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			592,619.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,713.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,559,680.34	127,623,409.39
加：营业外收入		622,066.37	44,637.23
减：营业外支出		194,208.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,987,537.96	127,668,046.62
减：所得税费用		32,991,432.76	28,567,542.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,996,105.20	99,100,504.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,996,105.20	99,100,504.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综			

合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		94,996,105.20	99,100,504.11
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,137,053,751.94	1,708,224,386.50
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,745,544.37	3,529,893.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、78-1	14,048,553.24	16,637,636.95
经营活动现金流入小计		2,153,847,849.55	1,728,391,916.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,772,439,684.75	1,488,590,557.99
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		54,074,195.73	46,068,837.94
支付的各项税费		66,815,490.31	58,133,717.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78-1	18,094,197.12	18,216,100.36
经营活动现金流出小计		1,911,423,567.91	1,611,009,213.43
经营活动产生的现金流量净额		242,424,281.64	117,382,703.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,544.04	
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	七、78-1	4,637,647.49	112,938,569.01
投资活动现金流入小计		4,831,191.53	112,938,569.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,406,479.44	97,709,337.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78-1	2,000,000.00	108,000,000.00
投资活动现金流出小计		150,406,479.44	205,709,337.10
投资活动产生的现金流量净额		-145,575,287.91	-92,770,768.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,000,000.00
取得借款收到的现金		53,764,785.48	155,733,420.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78-1	912,153.95	14,624,866.25
筹资活动现金流入小计		54,676,939.43	177,358,287.09
偿还债务支付的现金		79,833,420.84	149,896,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,065,835.25	6,701,047.73
其中：子公司支付给少数股东			

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78-1	400,026.00	1,484,898.00
筹资活动现金流出小计		140,299,282.09	158,082,845.73
筹资活动产生的现金流量净额		-85,622,342.66	19,275,441.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,226,651.07	43,887,376.82
加：期初现金及现金等价物余额		459,426,927.05	508,851,131.98
六、期末现金及现金等价物余额		470,653,578.12	552,738,508.80

法定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,917,733,779.85	1,536,391,357.82
收到的税费返还		2,734,249.20	3,529,893.53
收到其他与经营活动有关的现金		10,445,371.02	11,770,714.94
经营活动现金流入小计		1,930,913,400.07	1,551,691,966.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,669,292,921.91	1,433,002,350.11
支付给职工以及为职工支付的现金		32,264,745.12	27,328,066.02
支付的各项税费		53,053,769.23	46,882,883.01
支付其他与经营活动有关的现金		7,611,440.08	9,759,280.67
经营活动现金流出小计		1,762,222,876.34	1,516,972,579.81
经营活动产生的现金流量净额		168,690,523.73	34,719,386.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		158,037.24	
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		9,611,891.46	163,387,402.36
投资活动现金流入小计		9,769,928.70	183,387,402.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,709,626.75	40,234,872.81

投资支付的现金			48,000,000.00
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		5,000,000.00	104,000,000.00
投资活动现金流出小计		35,709,626.75	192,234,872.81
投资活动产生的现金流量净额		-25,939,698.05	-8,847,470.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			62,733,420.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			62,733,420.84
偿还债务支付的现金		64,333,420.84	147,396,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,598,617.17	3,455,783.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		121,932,038.01	150,852,683.06
筹资活动产生的现金流量净额		-121,932,038.01	-88,119,262.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,818,787.67	-62,247,346.19
加：期初现金及现金等价物余额		211,626,864.21	315,081,897.08
六、期末现金及现金等价物余额		232,445,651.88	252,834,550.89

法定代表人：贾化斌 主管会计工作负责人：朱亦洪 会计机构负责人：牛景义

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	336,000,000.00				992,200,250.40			21,373,507.80	74,717,183.23		595,906,886.09		2,020,197,827.52	245,849,152.33	2,266,046,979.85
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	336,000,000.00				992,200,250.40			21,373,507.80	74,717,183.23		595,906,886.09		2,020,197,827.52	245,849,152.33	2,266,046,979.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,104,406.88			61,653,024.51		69,757,431.39	-3,006,669.59	66,750,761.80	
(一)综合收益总额										115,413,024.51		115,413,024.51	-3,006,669.59	112,406,354.92	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付															

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	336,000,000.00				992,200,250.40			9,744,762.59	58,121,128.31		476,433,615.89		1,872,499,757.19	249,343,179.06	2,121,842,936.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	336,000,000.00				992,200,250.40			9,744,762.59	58,121,128.31		476,433,615.89		1,872,499,757.19	249,343,179.06	2,121,842,936.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							7,268,678.05				47,039,150.80		54,307,828.85	-188,353.08	54,119,475.77
(一)综合收益总额											87,359,150.80		87,359,150.80	-7,188,353.08	80,170,797.72
(二)所有者投入和减少资本														7,000,000.00	7,000,000.00
1.所有者投入的普通股														7,000,000.00	7,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-40,320,000.00		-40,320,000.00		-40,320,000.00

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-40,320,000.00		-40,320,000.00			-40,320,000.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								7,268,678.05			7,268,678.05			7,268,678.05	
1. 本期提取								9,703,722.00			9,703,722.00			9,703,722.00	
2. 本期使用								2,435,043.95			2,435,043.95			2,435,043.95	
(六)其他															
四、本期期末余额	336,000,000.00				992,200,250.40			17,013,440.64	58,121,128.31		523,472,766.69		1,926,807,586.04	249,154,825.98	2,175,962,412.02

法定代表人：贾化斌

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：牛景义

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	336,000,000.00				988,213,566.75			9,167,131.55	74,717,183.23	622,054,649.11	2,030,152,530.64
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	336,000,000.00				988,213,566.75			9,167,131.55	74,717,183.23	622,054,649.11	2,030,152,530.64
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								3,156,883.85		41,236,105.20	44,392,989.05
(一) 综合收益总额										94,996,105.20	94,996,105.20
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-53,760,000.00	-53,760,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-53,760,000.00	-53,760,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								3,156,883.85			3,156,883.85
1. 本期提取								5,949,557.70			5,949,557.70
2. 本期使用								2,792,673.85			2,792,673.85
(六) 其他											
四、本期期末余额	336,000,000.00				988,213,566.75			12,324,015.40	74,717,183.23	663,290,754.31	2,074,545,519.69

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年期末余额	336,000,000.00				988,213,566.75			3,362,852.63	58,121,128.31	513,010,154.85	1,898,707,702.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	336,000,000.00				988,213,566.75			3,362,852.63	58,121,128.31	513,010,154.85	1,898,707,702.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,948,502.02		58,780,504.11	62,729,006.13
（一）综合收益总额										99,100,504.11	99,100,504.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-40,320,000.00	-40,320,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,320,000.00	-40,320,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								3,948,502.02			3,948,502.02
1. 本期提取								5,347,578.66			5,347,578.66
2. 本期使用								1,399,076.64			1,399,076.64
（六）其他											
四、本期期末余额	336,000,000.00				988,213,566.75			7,311,354.65	58,121,128.31	571,790,658.96	1,961,436,708.67

法定代表人：贾化斌

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：牛景义

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽省天然气开发股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系根据安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽省天然气开发有限责任公司股份制改造的批复》(皖国资改革函(2012)821号),由原安徽省天然气开发有限责任公司(以下简称“天然气有限”)整体变更设立的股份有限公司。

天然气有限系2003年2月14日由安徽省能源集团有限公司(以下简称“皖能集团”)和安徽省国风集团有限公司(以下简称“国风集团”)共同出资设立,设立时的注册资本为15,000.00万元。

2005年8月,根据安徽省人民政府商外资皖府资字[2005]223号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,以及皖能集团、国风集团与香港中华煤气(安徽)有限公司(以下简称“港华安徽公司”)签订的《合资合同》,天然气有限的注册资本变更为20,000.00万元,新增的注册资本5,000.00万元由港华安徽公司以相当于人民币52,143,733.00元的美元进行认缴。至此,天然气有限股东变更为皖能集团、国风集团和港华安徽公司,出资额分别为10,000.00万元、5,000.00万元和5,000.00万元。

2006年4月,根据皖能集团、国风集团签订的《股权转让协议》和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]154号《关于接收国风集团退出的省天然气公司股权的批复》,皖能集团以5,097.44万元收购了国风集团持有的天然气有限25%股权。至此,天然气有限的股权结构变更为皖能集团持股75%,港华安徽公司持股25%。

2012年8月,根据天然气有限的董事会决议以及皖能集团与港华安徽公司、安徽省皖能股份有限公司(以下简称“皖能电力”)、国投新集能源股份有限公司(以下简称“新集能源”)和安徽省皖能电力运营检修有限公司(以下简称“皖能运检”)签订的《投资协议》,天然气有限的注册资本变更为25,000.00万元,新增的注册资本5,000.00万元由港华安徽公司、皖能电力、新集能源和皖能运检以现金31,900.00万元进行认缴。此次增资完成后,天然气有限股东分别为皖能集团、港华安徽公司、皖能电力、新集能源和皖能运检,出资额分别为15,000.00万元、6,870.00万元、1,530.00万元、1,400.00万元和200.00万元。

2012年12月27日,根据天然气有限董事会决议、安徽省天然气开发股份有限公司发起人协议的规定,并经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽省天然气开发有限责任公司股份制改造的批复》(皖国资改革函(2012)821号)批准,天然气有限整体变更为股份有限公司,并以天然气有限截至2012年8月31日止的净资产712,132,481.07元,扣除现金分红以及账面专项储备12,359,359.53元后的余额689,773,121.54元,按1:0.3653比例折合股本25,200.00万元作为公司的总股本,超出部分计入资本公积。

2016年12月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2972号文《关于核准安徽省天然气开发股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司公开发行人民币普通股(A股)股票8,400万股，本次发行完成后，公司注册资本变更为33,600万元，由华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了会验字[2017]0047号《验资报告》。公司股票于2017年1月10日在上海证券交易所上市交易。

2017年1月19日，公司完成上述事项的工商变更登记手续，2017年1月22日取得了安徽省工商行政管理局换发的《营业执照》，相关登记信息如下：

公司统一社会信用代码：913400007467971596

本公司住所：安徽省合肥市包河工业区

本公司法定代表人：贾化斌

本公司经营范围：建设、经营和管理全省天然气支干线管网；参与城市天然气管网开发建设和经营管理；代表安徽省向上游购买天然气资源，向城市管网和大用户销售天然气；开发天然气、煤层气及其他能源应用和相关项目，包括液化气(LNG)、压缩天然气(CNG)、天然气汽车加气站；从事其它与上述业务相关或辅助的业务。

本财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年8月21日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广德皖能天然气有限公司	广德天然气	100.00	-
2	和县皖能天然气有限公司	和县天然气	70.00	-
3	芜湖皖能天然气有限公司	芜湖天然气	100.00	-
4	池州皖能天然气有限公司	池州天然气	100.00	-
5	庐江皖能天然气有限公司	庐江天然气	100.00	-
6	安徽皖能清洁能源有限公司原“安徽皖能天然气压缩有限公司”	皖能清洁	100.00	-
7	舒城皖能天然气有限公司	舒城天然气	100.00	-
8	宿州皖能天然气有限公司	宿州天然气	51.00	-
9	霍山皖能天然气有限公司	霍山天然气	60.00	-
10	安徽省皖能新奥天然气有限公司	皖能新奥	51.00	-
11	和县皖燃液化天然气有限公司	和县液化气	70.00	-
12	安徽省国皖液化天然气有限公司	国皖公司	45.00	7.00

13	安徽国皖嘉汇天然气有限公司	国皖嘉汇	-	51.00
14	安徽国皖钧泰天然气有限公司	国皖钧泰	-	51.00
15	安徽国皖邦文天然气有限公司	国皖邦文	-	51.00
16	安徽国皖信力达天然气有限公司	国皖信力达	-	51.00
17	安徽省皖能港华天然气有限公司	皖能港华	51.00	-
18	安徽皖能天然气工程有限公司	天然气工程公司	100.00	-
19	安徽皖能合燃综合能源有限公司	皖能合燃	65.00	-

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期无增减少子公司的情况。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

(2) 合并报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ① 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
 - ② 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
 - ③ 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
 - ④ 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。
- (3) 报告期内增减子公司的处理
- ① 增加子公司或业务
- A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务
- a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。
 - b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。
 - c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。
- B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务
- a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
 - b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
 - c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。
- ② 处置子公司或业务
- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。
- (4) 合并抵销中的特殊考虑
- ① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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

并且取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积(资本溢价或股本溢价)余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本(进一步取得股份所支付对价的公允价值)之和，作为合并日长期股权投资的初始

投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资(金融资产或按照权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率

法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内子公司款项

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内子公司款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

(2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前

(1) 金融资产的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告

但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，并在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

① 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

② 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或

部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入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(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时,将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资,在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改,在确认减值损失时,仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后,如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下,如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 30%,或者持续下跌时间已达到或超过 6 个月,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,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,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,计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值,可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照后述应收款项的减值损失计量方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

以下应收款项会计政策适用于 2019 年 1 月 1 日前在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 300 万元以上应收账款、50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大。

② 单项金额重大并单项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。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司按照信用风险特征，划分为以下组合。

组合 1：应收合并范围内子公司款项。

组合 2：除应收合并范围内子公司款项外的其他应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：不计提坏账准备。

组合 2：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量,2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019 年 1 月 1 日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,包括天然气、库存材料(备品备件)、周转材料和工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

天然气发出采用入账时的实际单位成本结转;库存材料采用全月一次加权平均法结转成本;周转材料于领用时一次性摊销。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 对于天然气等直接用于出售的存货,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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值的计量基础;如果持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等,以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 货跌价准备一般按单个存货项目计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

③ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法:在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上，但低于 50%的表决权股份时，认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并

对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计折旧年限(年)	年折旧率(%)	净残值率(%)
房屋建筑物	20-35	2.71-4.75	5.00

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的，单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-35	2.71-4.75	5.00
输气管线	直线法	20	4.75	5.00
机器设备	直线法	10	9.50	5.00
运输设备	直线法	8	11.88	5.00
办公及其他设备	直线法	6	15.83	5.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程√适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发

生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定
特许权使用费	-	参考能为公司带来经济利益的期限确定

每年年度终了，公司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。

② 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

② 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

① 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

② 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

③ 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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,按以下步骤处理:

首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,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试,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,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
办公场所装修费	按租赁合同期间或预计使用寿命

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

① 职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行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) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，并且相关的收入金额和已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。其中：

长输管线天然气销售：公司通过输气末站向下游客户进行供气，以输往各客户输气支线上的分输站计量装置(流量计)所显示的天然气输送数量与客户核对无误后，根据天然气销售单价和管输单价，确认销售收入并结转相应的销售成本。

CNG(压缩天然气)销售：公司主要以加气母站向用户进行 CNG 销售业务，以加气流量计所显示的 CNG 输送量与客户核对无误后，根据 CNG 销售单价确认销售收入并结转相应的销售成本。

城市燃气销售：公司向客户提供业务时，以客户使用时确认收入并结转相应的销售成本。

(2) 提供劳务收入

本公司根据终端用户的需要及用气特点，与用户签订燃气设施安装协议(合同)，为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由公司提供，并按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续。

本公司从事的燃气管道安装劳务具有业务量多、单项工程价值量小、正常安装周期较短的特点，基于会计核算的成本效益原则，本公司将其按提供燃气安装劳务收取的安装费，按照下述会计政策进行核算。

① 本公司燃气安装劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务并验收合格时确认收入并结转实际发生的成本。

② 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，公司将其按合同金额大小进行划分，对合同金额在 100 万元以上(含 100 万元)的安装工程

按照完工百分比法确认收入并结转实际发生的成本，对合同金额小于 100 万元(不含 100 万元)且安装周期在 3 个月以内的安装工程不确认收入，待整体完成劳务并验收合格时一次性确认收入并结转实际发生的成本。

③ 在提供劳务交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对以下情况分别进行处理：

A. 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转成本。

B. 如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司按照从接受燃气安装劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

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

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

① 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；

② 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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。财政将贴息资金直接拨付给企业，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费的核算方法**(1) 安全生产费计提依据及标准**

自 2012 年 1 月 1 日起，根据财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企〔2012〕16 号)规定，本公司以上年度实际营业收入为计提基数，采取超额累退方式逐月提取，具体标准如下：

① 天然气销售业务：

- a. 营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；
- b. 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- c. 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- d. 营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

② 管道运输业务：

以上年度管道运输收入的 1.50%计提。

(2) 核算方法

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		详见其他说明
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发		详见其他说明

2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。		
--	--	--

其他说明：

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	单位：元		币种：人民币	
	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	65,186,856.76	/	65,409,008.76	/
应收票据	/	/	/	/
应收账款	/	65,186,856.76	/	65,409,008.76
应付票据及应付账款	257,433,186.91	/	119,389,915.01	/
应付票据	/	912,153.95	/	/
应付账款	/	256,521,032.96	/	119,389,915.01

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	460,339,081.00	460,339,081.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,186,856.76	65,186,856.76	
应收款项融资			
预付款项	120,773,405.68	120,773,405.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,860,006.62	17,860,006.62	
其中: 应收利息	2,658.34	2,658.34	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	24,614,914.30	24,614,914.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,551,708.77	77,551,708.77	
流动资产合计	766,325,973.13	766,325,973.13	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,434,666.49	16,434,666.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,592,715.47	14,592,715.47	
固定资产	1,993,832,690.06	1,993,832,690.06	
在建工程	186,702,442.81	186,702,442.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	163,496,922.33	163,496,922.33	
开发支出			
商誉	81,121.63	81,121.63	
长期待摊费用	519,245.31	519,245.31	
递延所得税资产	1,939,731.22	1,939,731.22	

其他非流动资产	14,999,878.09	14,999,878.09	
非流动资产合计	2,392,599,413.41	2,392,599,413.41	
资产总计	3,158,925,386.54	3,158,925,386.54	
流动负债：			
短期借款	75,733,420.84	75,733,420.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	912,153.95	912,153.95	
应付账款	256,521,032.96	256,521,032.96	
预收款项	68,437,675.61	68,437,675.61	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,656,086.35	7,656,086.35	
应交税费	17,032,951.89	17,032,951.89	
其他应付款	32,367,504.93	32,367,504.93	
其中：应付利息	2,622,664.39	2,622,664.39	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,300,000.00	13,300,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	471,960,826.53	471,960,826.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	415,938,590.19	415,938,590.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,092,759.85	3,092,759.85	
递延所得税负债	1,886,230.12	1,886,230.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	420,917,580.16	420,917,580.16	
负债合计	892,878,406.69	892,878,406.69	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	336,000,000.00	336,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	992,200,250.40	992,200,250.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	21,373,507.80	21,373,507.80	
盈余公积	74,717,183.23	74,717,183.23	
一般风险准备			
未分配利润	595,906,886.09	595,906,886.09	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,020,197,827.52	2,020,197,827.52	
少数股东权益	245,849,152.33	245,849,152.33	
所有者权益（或股东权益）合计	2,266,046,979.85	2,266,046,979.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,158,925,386.54	3,158,925,386.54	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,626,864.21	211,626,864.21	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,409,008.76	65,409,008.76	
应收款项融资			
预付款项	119,803,976.09	119,803,976.09	
其他应收款	15,061,006.46	15,061,006.46	
其中：应收利息	98,332.9	98,332.9	
应收股利			
存货	8,992,073.89	8,992,073.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	122,550,000.00	122,550,000.00	
流动资产合计	543,442,929.41	543,442,929.41	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	508,738,416.49	508,738,416.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	14,592,715.47	14,592,715.47	
固定资产	1,272,558,092.11	1,272,558,092.11	
在建工程	28,233,583.05	28,233,583.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,046,133.00	86,046,133.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,849,632.20	1,849,632.20	
其他非流动资产	3,563,259.54	3,563,259.54	
非流动资产合计	1,915,581,831.86	1,915,581,831.86	
资产总计	2,459,024,761.27	2,459,024,761.27	
流动负债：			
短期借款	62,733,420.84	62,733,420.84	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	119,389,915.01	119,389,915.01	
预收款项	18,031,647.92	18,031,647.92	
合同负债			
应付职工薪酬	4,313,961.06	4,313,961.06	
应交税费	11,458,486.26	11,458,486.26	
其他应付款	25,661,165.54	25,661,165.54	
其中：应付利息	2,255,122.66	2,255,122.66	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,200,000.00	3,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	244,788,596.63	244,788,596.63	
非流动负债：			
长期借款	182,200,000.00	182,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,883,634.00	1,883,634.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	184,083,634.00	184,083,634.00	
负债合计	428,872,230.63	428,872,230.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	336,000,000.00	336,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	988,213,566.75	988,213,566.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,167,131.55	9,167,131.55	
盈余公积	74,717,183.23	74,717,183.23	
未分配利润	622,054,649.11	622,054,649.11	
所有者权益（或股东权益）合计	2,030,152,530.64	2,030,152,530.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,459,024,761.27	2,459,024,761.27	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	2019年1-4月份按销售收入10%计算增值税销项税，2019年5-6月份按销售收入9%计算增值税销项税	10%、9%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,382.13	12,118.93
银行存款	470,636,195.99	459,414,808.12
其他货币资金	400,026.00	912,153.95
合计	471,053,604.12	460,339,081.00
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 400,026.00 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	96,689,619.22
1 至 2 年	1,470,591.97
2 至 3 年	1,279,004.47
3 年以上	
3 至 4 年	73,786.06
4 至 5 年	122,150.00
5 年以上	3,850,847.95
合计	103,485,999.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,850,847.95	3.72	3,850,847.95	100.00		3,850,847.95	5.30	3,850,847.95	100.00	
按组合计提坏账准备	99,635,151.72	96.28	5,363,704.70	5.38	94,271,447.02	68,867,348.15	94.70	3,680,491.39	5.34	65,186,856.76
其中：										
组合 1										

2019 年半年度报告

组合 2	99,635,151.72	96.28	5,363,704.70	5.38	94,271,447.02	68,867,348.15	94.70	3,680,491.39	5.34	65,186,856.76
合计	103,485,999.67	/	9,214,552.65	/	94,271,447.02	72,718,196.10	/	7,531,339.34	/	65,186,856.76

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽汇联机械工业有限公司	1,142,052.28	1,142,052.28	100	该案已由安徽省六安市中级人民法院受理强制执行
安徽恒坤铝业有限公司	440,788.48	440,788.48	100	处于诉讼准备阶段
宿州大朗东建筑材料科技有限公司	830,203.32	830,203.32	100	该案已由安徽省宿州市中级人民法院受理强制执行
霍山铭辰能源有限公司	894,315.18	894,315.18	100	该案已由安徽省六安市中级人民法院受理强制执行
安徽省枞阳县中庆天然气有限责任公司	543,488.69	543,488.69	100	枞阳县人民法院已受理破产申请
合计	3,850,847.95	3,850,847.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,689,619.22	4,838,446.57	5.00%
1—2 年	1,470,591.97	147,059.20	10.00%
2—3 年	1,279,004.47	255,800.89	20.00%
3—4 年	73,786.06	36,893.03	50.00%
4—5 年	122,150.00	85,505.00	70.00%
合计	99,635,151.72	5,363,704.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	7,531,339.34	1,893,118.60	209,905.29		9,214,552.65
合计	7,531,339.34	1,893,118.60	209,905.29		9,214,552.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占期末应收账款余额的比例(%)	坏账准备
			期末余额
信义光伏产业(安徽)控股有限公司	29,128,372.45	28.15	1,456,418.62
六安新奥燃气有限公司	9,756,031.98	9.43	487,801.60
蚌埠新奥燃气发展有限公司	5,959,430.82	5.76	297,971.54
合肥新奥燃气发展有限公司	5,447,596.93	5.26	272,379.85
亳州新奥燃气有限公司	4,109,970.75	3.97	205,498.54
合计	54,401,402.93	52.57	2,720,070.15

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	129,958,552.20	99.74	119,727,790.73	99.14
1至2年	256,457.88	0.20	1,030,614.95	0.85
2至3年	67,500.00	0.05	15,000.00	0.01
3年以上	10,350.50	0.01		
合计	130,292,860.58	100.00	120,773,405.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金 额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中石化重庆涪陵页岩气销售有限责任公司	86,188,879.85	66.15%
中国石油天然气股份有限公司天然气销售安徽分公司	39,131,358.68	30.03%
安徽省新能创业投资有限责任公司	694,671.43	0.53%
六安新奥燃气公司	569,448.11	0.44%
安徽正安物业服务有限公司	492,000.00	0.38%
合计	127,076,358.07	97.53%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,416.67	2,658.34
应收股利		
其他应收款	13,640,856.65	17,857,348.28
合计	13,643,273.32	17,860,006.62

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	2,416.67	2,658.34
债券投资		
合计	2,416.67	2,658.34

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	10,949,430.34
1 至 2 年	1,777,774.00
2 至 3 年	43,100.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,917,829.95
4 至 5 年	484,580.66
5 年以上	1,322,450.00
合计	17,495,164.95

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,168,046.50	13,715,164.47
改线补偿款	4,702,725.53	4,624,725.53
其他往来	4,624,392.92	3,723,779.23
股权处置款	4,000,000.00	
合计	17,495,164.95	22,063,669.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,206,320.95			4,206,320.95
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	245,011.48			245,011.48
本期转回	597,024.13			597,024.13
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,854,308.30			3,854,308.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,206,320.95	245,011.48	597,024.13		3,854,308.30
合计	4,206,320.95	245,011.48	597,024.13		3,854,308.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆市石油天然气交易中心	500,000.00	交易保证金收回
合计	500,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东至华润燃气有限公司	处置股权款	4,000,000.00	1年以内	22.86	200,000.00
上海石油天然气交易中心有限公司	保证金	1,993,056.50	1年以内	11.39	99,652.83
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	改线补偿款	1,707,195.58	2-3年	9.76	341,439.12
涡阳县人民政府	改线补偿款	1,574,079.95	3-4年	9.00	787,039.98
衡阳华菱钢管有限公司	保证金	1,194,778.00	1-2年	6.83	119,477.80
合计	/	10,469,110.03	/	59.84	1,547,609.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	6,238,513.91	-	6,238,513.91	7,347,939.94	-	7,347,939.94

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
备品备件	11,886,965.18	-	11,886,965.18	9,181,742.89	-	9,181,742.89
工程施工	15,846,635.88	-	15,846,635.88	8,085,231.47	-	8,085,231.47
合计	33,972,114.97	-	33,972,114.97	24,614,914.30	-	24,614,914.30

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	151,499.57	291,890.40
待抵扣进项税	59,532,370.84	55,132,215.98
预交营业税	57,535.62	59,233.92
预交企业所得税	34,001.62	10,009.05
预交城建税、教育费附加及其他	55,330.50	58,359.42
委托贷款	2,000,000.00	2,000,000.00
项目整合保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	81,830,738.15	77,551,708.77

其他说明：

项目整合保证金：根据宁国市管道燃气特许经营协议，子公司安徽省皖能港华天然气有限公司提交给安徽省宁国市人民政府 2,000 万元整合保证金，汇至安徽省宁国市人民政府指定账户共管，利息归子公司安徽省皖能港华天然气有限公司享有。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
石台华润燃气有限公司	3,440,720.19		4,000,000.00	559,279.81						0
东至华润燃气有限公司	12,993,946.30			-577,329.04						12,416,617.26
小计	16,434,666.49		4,000,000.00	-18,049.23						12,416,617.26
合计	16,434,666.49		4,000,000.00	-18,049.23						12,416,617.26

其他说明

东至华润燃气有限公司、石台华润燃气有限公司（以下简称“东至华润”、“石台华润”）原股权结构均为华润燃气投资（中国）有限公司（以下简称“华润燃气”）占比 60%，公司占比 40%。经双方股东协商，华润燃气及公司分别将持有的石台华润 60%、40%股权转让至东至华润。经银信资产评估有限公司评估，石台华润全部股东所有者权益评估价格为 995.86 万元【银信评报字（2018）沪第 1804 号】，双方商定，公司持有的石台华润 40%股权转让价格为 400 万元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,877,651.80			15,877,651.80
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,877,651.80			15,877,651.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,284,936.33			1,284,936.33
2. 本期增加金额	209,703.30			209,703.30
(1) 计提或摊销	209,703.30			209,703.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,494,639.63			1,494,639.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,383,012.17			14,383,012.17
2. 期初账面价值	14,592,715.47			14,592,715.47

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,939,171,591.86	1,993,832,690.06
固定资产清理	-	-
合计	1,939,171,591.86	1,993,832,690.06

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	输气管线	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	249,159,982.51	325,536,495.30	15,449,283.42	28,348,987.78	2,060,700,753.94	2,679,195,502.95
2. 本期增加金额	2,329,318.36	2,496,787.08	860,450.25	1,836,950.08	9,774,156.91	17,297,662.68
(1) 购置	7,148.33	1,031,898.16	860,450.25	1,836,950.08	42,075.47	3,778,522.29
(2) 在建工程转入	2,322,170.03	1,464,888.92			9,732,081.44	13,519,140.39
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	464,363.45	118,098.48	770,792.12	70,709.43	404,744.14	1,828,707.62
(1) 处置或报废	464,363.45	118,098.48	770,792.12	70,709.43	404,744.14	1,828,707.62
4. 期末余额	251,024,937.42	327,915,183.90	15,538,941.55	30,115,228.43	2,070,070,166.71	2,694,664,458.01
二、累计折旧						
1. 期初余额	43,275,358.82	143,096,223.91	9,871,870.52	13,299,226.19	475,820,133.45	685,362,812.89
2. 本期增加金额	8,359,754.17	13,872,367.53	749,601.54	2,106,548.72	46,247,910.08	71,336,182.04
(1) 计提	8,359,754.17	13,872,367.53	749,601.54	2,106,548.72	46,247,910.08	71,336,182.04
3. 本期减少金额	263,957.32	66,865.02	683,179.68	68,291.91	123,834.85	1,206,128.78
(1) 处置或报废	263,957.32	66,865.02	683,179.68	68,291.91	123,834.85	1,206,128.78
4. 期末余额	51,371,155.67	156,901,726.42	9,938,292.38	15,337,483.00	521,944,208.68	755,492,866.15
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	199,653,781.75	171,013,457.48	5,600,649.17	14,777,745.43	1,548,125,958.03	1,939,171,591.86
2. 期初账面价值	205,884,623.69	182,440,271.39	5,577,412.90	15,049,761.59	1,584,880,620.49	1,993,832,690.06

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产用房	10,277,637.71	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	257,208,290.03	180,681,840.66
工程物资	6,502,883.71	6,020,602.15
合计	263,711,173.74	186,702,442.81

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宣宁黄支线	148,583,467.40		148,583,467.40	98,261,015.99		98,261,015.99
长输管线-其他	42,298,940.42		42,298,940.42	24,014,163.87		24,014,163.87
城市管网	49,238,415.60		49,238,415.60	39,991,346.27		39,991,346.27
门站、加气站及其他	17,087,466.61		17,087,466.61	18,415,314.53		18,415,314.53
合计	257,208,290.03		257,208,290.03	180,681,840.66		180,681,840.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宣宁黄支线	1,036,546,400.00	98,261,015.99	44,811,577.11			143,072,593.10	29.16	71.00	7,977,524.67	3,002,917.55	3.47	自筹

长输 管线-其 他	-	24,014,163.87	22,359,496.02			46,373,659.89			577,041.60	504,337.70	5.39	自筹
城市 管网	-	39,991,346.27	23,287,200.28	12,603,976.12		50,674,570.43						自筹
门 站、 加气 站及 其他	-	18,415,314.53	-412,683.65	915,164.27		17,087,466.61						自筹
合计		1,036,546,400	180,681,840.66	90,045,589.76	13,519,140.39	257,208,290.03	/	/	8,554,566.27	3,507,255.25	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	6,343,157.46		6,343,157.46	5,668,138.29		5,668,138.29
专用设备	159,726.25		159,726.25	352,463.86		352,463.86
合计	6,502,883.71		6,502,883.71	6,020,602.15		6,020,602.15

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	调控软件系统	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	176,422,771.59			6,592,081.22	454,747.07	183,469,599.88
2. 本期增加金额	2,736,515.00				14,011.69	2,750,526.69
(1) 购置	2,736,515.00				14,011.69	2,750,526.69
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	254,695.32					254,695.32
(1) 处置	254,695.32					254,695.32
4. 期末余额	178,904,591.27			6,592,081.22	468,758.76	185,965,431.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,278,766.74			3,587,517.00	106,393.81	19,972,677.55
2. 本期增加金额	1,934,014.71			255,476.46	96,790.72	2,286,281.89
(1)	1,934,014.71			255,476.46	96,790.72	2,286,281.89

计提						
3. 本期减少金额	68,767.74					68,767.74
(1) 处置	68,767.74					68,767.74
4. 期末余额	18,144,013.71			3,842,993.46	203,184.53	22,190,191.70
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	160,760,577.56			2,749,087.76	265,574.23	163,775,239.55
2. 期初账面价值	160,144,004.85			3,004,564.22	348,353.26	163,496,922.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地证	1,771,451.07	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	519,245.31	130,804.33	136,451.66		513,597.98
合计	519,245.31	130,804.33	136,451.66		513,597.98

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,832,856.02	2,458,214.01	7,758,924.86	1,939,731.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	9,832,856.02	2,458,214.01	7,758,924.86	1,939,731.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性折旧税务优惠影响	8,545,869.04	2,136,467.26	7,544,920.49	1,886,230.12
合计	8,545,869.04	2,136,467.26	7,544,920.49	1,886,230.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,458,214.01	-	1,939,731.22
递延所得税负债		2,136,467.26	-	1,886,230.12

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,033,099.17	3,978,735.43
可抵扣亏损	135,548,229.01	139,190,397.59
合计	138,581,328.18	143,169,133.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		13,677,577.27	
2020 年度	25,322,955.00	25,987,767.27	
2021 年度	23,540,689.45	26,006,205.18	
2022 年度	44,906,057.75	43,162,459.63	
2023 年度	30,027,282.88	30,356,388.24	
2024 年度	11,751,243.93		
合计	135,548,229.01	139,190,397.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	3,489,973.00		3,489,973.00	6,290,472.76		6,290,472.76
预付工程设备款	3,752,478.57		3,752,478.57	8,709,405.33		8,709,405.33
合计	7,242,451.57		7,242,451.57	14,999,878.09		14,999,878.09

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		75,733,420.84
合计		75,733,420.84

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	400,026.00	912,153.95
合计	400,026.00	912,153.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	85,816,961.75	124,855,533.82
天然气款（含管输费）	35,423,673.15	5,732,939.06
材料款	50,646,929.58	62,412,935.30
设备款	16,594,927.36	23,053,694.32
其他	39,391,383.81	40,465,930.46
合计	227,873,875.65	256,521,032.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	8,175,964.25	尚需结算后支付的工程价款及未支付的工程质量保证金
合计	8,175,964.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收天然气款	66,429,005.32	38,640,432.80
预收安装费	40,982,251.36	29,797,242.81
合计	107,411,256.68	68,437,675.61

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,458,482.54	51,397,987.07	49,783,520.12	9,072,949.49
二、离职后福利-设定提存计划	197,603.81	6,645,392.15	6,822,219.11	20,776.85
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	7,656,086.35	58,043,379.22	56,605,739.23	9,093,726.34

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		39,860,310.99	39,849,910.99	10,400.00
二、职工福利费		2,987,092.24	2,987,092.24	
三、社会保险费	2,892,398.49	3,484,193.65	2,536,520.79	3,840,071.35
其中: 医疗保险费		2,159,428.52	2,153,801.18	5,627.34
工伤保险费		237,380.42	237,380.42	
生育保险费		31,010.18	31,010.18	
补充医疗保险	2,892,398.49	1,056,374.53	114,329.01	3,834,444.01
四、住房公积金	47,448.80	3,360,122.10	3,356,969.10	50,601.80
五、工会经费和职工教育经费	4,518,635.25	1,686,882.32	1,033,641.23	5,171,876.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		19,385.77	19,385.77	
合计	7,458,482.54	51,397,987.07	49,783,520.12	9,072,949.49

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,305.29	4,868,936.36	4,866,729.46	19,512.19
2、失业保险费	1,790.92	134,479.79	135,006.05	1,264.66
3、企业年金缴费	178,507.60	1,641,976.00	1,820,483.60	
合计	197,603.81	6,645,392.15	6,822,219.11	20,776.85

其他说明：

适用 不适用**39、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,970,144.32	3,443,816.46
消费税		
营业税		
企业所得税	19,625,286.00	11,098,093.61
个人所得税	99,301.81	127,324.16
城市维护建设税	85,681.34	243,809.54
教育费附加	38,771.21	105,437.12
地方教育附加	25,496.57	69,769.65
房产税	558,954.68	600,299.63
土地使用税	1,391,590.79	755,238.03
印花税	197,869.17	280,926.04
水利基金	187,426.60	265,130.37
残疾人保障金	43,107.28	43,107.28
合计	24,223,629.77	17,032,951.89

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,072,834.91	2,622,664.39
应付股利		
其他应付款	41,843,919.48	29,744,840.54
合计	42,916,754.39	32,367,504.93

其他说明：

无

应付利息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,072,834.91	490,517.75
企业债券利息		
短期借款应付利息		2,132,146.64
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
合计	1,072,834.91	2,622,664.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
改线补偿款	28,670,325.88	19,876,418.75
保证金	4,116,645.92	4,412,773.25
风险抵押金	1,558,116.19	1,435,052.52
其他	7,498,831.49	4,020,596.02
合计	41,843,919.48	29,744,840.54

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽乐行城市建设集团有限公司	3,348,356.18	改线补偿款
芜申运河（安徽段）航道整治工程建设项目办公室	2,445,910.20	改线补偿款
肥西县城建设投资有限公司	2,420,000.00	改线补偿款
合计	8,214,266.38	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	13,300,000.00	13,300,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	13,300,000.00	13,300,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	465,603,375.67	415,938,590.19
合计	465,603,375.67	415,938,590.19

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	约定年利率(%)	期末余额
广发银行	2018-10-10	2030-12-27	RMB	5.390%	33,312,630.54
交通银行	2019-5-8	2027-12-31	RMB	5.145%	9,974,045.13
港华燃气投资有限公司	2019-1-23	2022-1-23	RMB	4.750%	19,600,000.00
国家开发银行	2015-9-30	2035-9-29	RMB	1.200%	139,000,000.00
国家开发银行	2015-9-30	2035-9-29	RMB	1.200%	5,300,000.00
国家开发银行	2015-9-30	2032-9-29	RMB	1.200%	39,500,000.00

建设银行	2017-6-1	2029-5-31	RMB	4.410%	3,000,000.00
建设银行	2017-12-29	2017-12-28	RMB	4.900%	19,000,000.00
港华燃气投资有限公司	2017-12-27	2020-12-26	RMB	4.750%	9,800,000.00
交通银行	2016-11-24	2025-11-30	RMB	4.410%	84,600,000.00
交通银行	2017-9-8	2025-11-30	RMB	5.145%	16,900,000.00
华润燃气投资(中国)有限公司	2017-12-15	2022-12-14	RMB	4.275%	6,666,700.00
建设银行	2018-5-8	2029-5-31	RMB	5.150%	80,000,000.00
新奥集团	2018-11-28	2021-11-28	RMB	4.750%	12,250,000.00
合计					478,903,375.67

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,092,759.85		32,555.34	3,060,204.51	涇县土地奖励款
合计	3,092,759.85		32,555.34	3,060,204.51	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
涇县土地 奖励款	3,092,759.85			32,555.34		3,060,204.51	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	336,000,000.00						336,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	992,200,250.40			992,200,250.40
其他资本公积				
合计	992,200,250.40			992,200,250.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,373,507.80	12,483,659.06	4,379,252.18	29,477,914.68
合计	21,373,507.80	12,483,659.06	4,379,252.18	29,477,914.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,717,183.23			74,717,183.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	74,717,183.23			74,717,183.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	595,906,886.09	476,433,615.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	595,906,886.09	476,433,615.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,413,024.51	87,359,150.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,760,000.00	40,320,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	657,559,910.60	523,472,766.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,940,897,585.57	1,733,639,250.26	1,550,247,588.27	1,380,320,689.80
其他业务	2,544,434.81	2,036,640.59	2,007,853.67	1,231,812.47

合计	1,943,442,020.38	1,735,675,890.85	1,552,255,441.94	1,381,552,502.27
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,698.30	4,272.30
城市维护建设税	1,580,090.13	1,455,327.91
教育费附加	703,331.76	623,964.95
地方教育费附加	468,888.08	415,976.61
资源税		
房产税	621,373.53	579,643.47
土地使用税	1,509,204.22	1,243,525.65
车船使用税	5,378.86	
印花税	1,258,624.33	1,038,465.27
水利基金	1,306,370.59	1,031,969.21
其他税费	35,408.96	47,181.47
合计	7,490,368.76	6,440,326.84

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,832,781.19	3,231,289.93
差旅费	122,168.47	114,340.54
招待费	349,710.88	282,836.47
宣传费	78,600.53	72,038.56
办公费	73,730.02	59,213.50
其他	223,355.45	181,659.13
合计	4,680,346.54	3,941,378.13

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,202,321.77	20,786,484.84
办公及差旅费	4,647,155.65	3,593,682.21
业务招待费	1,687,053.03	1,552,751.22
租赁及物业管理费	2,207,059.05	2,106,081.33
折旧费	2,916,230.18	14,815,472.25
长期待摊费用摊销	107,931.66	87,464.08
无形资产摊销	2,286,281.89	2,251,422.11
其他	3,133,002.12	2,043,660.52
合计	40,187,035.35	47,237,018.56

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,821,356.84	8,421,201.59
减：利息收入	-2,607,743.37	-3,601,676.05
加：汇兑净损失		
加：手续费及其他	318,875.93	148,501.65
合计	2,532,489.40	4,968,027.19

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	2,734,249.2	3,529,893.53
土地奖励款摊销	32,555.34	32,555.34
合计	2,766,804.54	3,562,448.87

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-18,049.23	223,955.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		1,125,727.98
合计	-18,049.23	1,349,683.74

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,683,213.31	

其他应收款坏账损失	352,012.65	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,331,200.66	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		926,089.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		926,089.29

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-65,177.42	
合计	-65,177.42	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	695,424.62	70,220.65	695,424.62
合计	695,424.62	70,220.65	695,424.62

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		40.80	
其中：固定资产处置损失		40.80	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
其他	195,786.23	121,824.18	195,786.23
合计	275,786.23	121,864.98	275,786.23

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	42,541,996.59	33,526,648.96
递延所得税费用	-300,446.41	205,319.84
合计	42,241,550.18	33,731,968.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	154,647,905.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,661,976.30
子公司适用不同税率的影响	-1,609.89
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,981,281.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,403,545.76
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	4,003,448.12
所得税费用	42,241,550.18

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收风险抵押金	333,483.00	126,610.05
收保证金	11,202,075.00	4,400,677.66
单位往来款		26,001.00
改线补偿款		8,666,792.01
其他	2,512,995.24	3,417,556.23
合计	14,048,553.24	16,637,636.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,055,891.18	1,841,976.57

租赁及物业管理费	3,278,269.65	3,684,490.50
办公差旅费用	5,376,109.32	4,383,761.65
归还保证金	1,751,245.50	545,833.00
其他	5,632,681.47	7,760,038.64
合计	18,094,197.12	18,216,100.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,637,647.49	3,746,963.54
委托贷款收回	2,000,000.00	-
理财产品收益		1,191,605.47
理财产品		108,000,000.00
合计	4,637,647.49	112,938,569.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委贷给联营公司	2,000,000.00	-
保证金		-
理财产品		108,000,000.00
合计	2,000,000.00	108,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金及票据保证金	912,153.95	14,624,866.25
合计	912,153.95	14,624,866.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金及票据保证金	400,026.00	1,484,898.00
合计	400,026.00	1,484,898.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	112,406,354.92	80,170,797.72
加：资产减值准备	1,331,200.66	-926,089.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,336,182.04	65,454,437.78
无形资产摊销	2,286,281.890	2,251,422.11
长期待摊费用摊销	136,451.66	131,568.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	65,177.42	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		40.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0
财务费用（收益以“-”号填列）	2,532,489.40	4,968,027.19
投资损失（收益以“-”号填列）	18,049.23	-1,349,683.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-518,482.78	121,351.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	250,237.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,357,200.67	-5,233,306.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,105,724.11	-6,996,722.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,727,409.74	-28,477,817.39
其他	8,104,406.88	7,268,678.05
经营活动产生的现金流量净额	242,424,281.64	117,382,703.55
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	470,653,578.12	552,738,508.80
减：现金的期初余额	459,426,927.05	508,851,131.98

加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	11,226,651.07	43,887,376.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	470,653,578.12	459,426,927.05
其中：库存现金	17,382.13	12,118.93
可随时用于支付的银行存款	470,636,195.99	459,414,808.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	470,653,578.12	459,426,927.05
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,026.00	向银行支付的票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	400,026.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	2,734,249.20	其他收益	2,734,249.20

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广德皖能天然气有限公司	广德县	安徽省广德县	城市燃气	100.00	-	设立
和县皖能天然气有限公司	和县	安徽省和县	城市燃气	70.00	-	设立
芜湖皖能天然气有限公司	江北产业集中区	安徽省江北产业集中区	城市燃气	100.00	-	设立
池州皖能天然气有限公司	江南产业集中区	安徽省江南产业集中区	城市燃气	100.00	-	设立
庐江皖能天然气有限公司	庐江县	安徽省庐江县	城市燃气	100.00	-	设立
安徽皖能清洁能源有限公司	合肥市	安徽省合肥市	城市燃气	100.00	-	设立
舒城皖能天然气有限公司	舒城县	安徽省舒城县	城市燃气	100.00	-	企业合并
安徽省国皖液化天然气有限公司	合肥市	安徽省合肥市	城市燃气	45.00	7.00	企业合并
其中：安徽国皖钧泰天然气有限公司	亳州市	安徽省亳州市	城市燃气	-	51.00	设立
安徽国皖邦文天然气有限公司	淮北市	安徽省淮北市	城市燃气	-	51.00	设立
安徽国皖嘉汇天然气有限公司	霍邱县	安徽省霍邱县	城市燃气	-	51.00	设立
安徽国皖信力达天然气有限公司	固镇县	安徽省固镇县	城市燃气	-	51.00	设立
宿州皖能天然气有	宿州市	安徽省宿州市	城市燃气	51.00	-	设立

有限公司						
霍山皖能天然气有限公司	霍山县	安徽省霍山县	城市燃气	60.00	-	设立
安徽省皖能新奥天然气有限公司	合肥市	安徽省合肥市	城市燃气	51.00	-	设立
和县皖能液化天然气有限公司	和县	安徽省和县	城市燃气	70.00	-	设立
安徽省皖能港华天然气有限公司	宁国市	安徽省宁国市	城市燃气	51.00	-	设立
安徽皖能天然气工程有限公司	合肥市	安徽省合肥市	燃气工程、维修	100.00	-	设立
安徽皖能合燃综合能源有限公司	合肥市	安徽省合肥市	城市燃气	65.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和县皖能天然气有限公司	30	931,674.03		8,969,528.84
安徽省国皖液化天然气有限	48	-1,431,605.74		50,279,839.54

公司				
宿州皖能天然气有限公司	49	656,742.57		14,171,847.33
霍山皖能天然气有限公司	40	824,569.30		30,425,078.57
安徽省皖能新奥天然气有限公司	49	-622,716.61		28,643,575.76
和县皖燃液化天然气有限公司	30	2,294.09		1,556,182.57
安徽省皖能港华天然气有限公司	49	-3,484,214.11		103,679,555.95
安徽皖能合燃综合能源有限公司	35	116,586.88		6,963,474.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽皖能合燃综合能源有限公司	19,895,640.99	-	19,895,640.99			0	19,562,535.63	-	19,562,535.63	-	-	-
和县皖能天然气有限公司	14,081,616.94	43,893,034.12	57,974,651.06	27,393,417.47		27,393,417.47	18,146,795.95	43,661,662.75	61,808,458.70	34,554,276.51	-	34,554,276.51
安徽省国皖液化天然气有限公司	14,451,324.07	69,691,740.12	84,143,064.19	3,979,498.13		3,979,498.13	16,700,129.79	71,452,070.55	88,152,200.34	5,652,650.39	-	5,652,650.39
宿州皖能天然气有限公司	23,971,657.09	25,415,086.63	49,386,743.72	19,479,600.91		19,479,600.91	16,754,442.92	25,659,152.73	42,413,595.65	14,008,252.91	-	14,008,252.91
霍山皖能天然气有限公司	16,109,392.66	94,518,208.49	110,627,601.15	16,457,367.34	16,666,700.00	33,124,067.34	18,356,238.70	96,969,047.29	115,325,285.99	23,769,914.50	16,666,700.00	40,436,614.50
安徽省皖能新奥天然气有限公司	28,873,229.37	167,852,328.60	196,725,558	15,859,648.14	121,500,000.00	137,359,648.14	26,971,377.02	172,688,337.28	199,659,714.30	15,379,307.71	124,000,000.00	139,379,307.71
和县皖能液化天然气有限公司	5,187,275.23	-	5,187,275.23			0	5,179,628.26	-	5,179,628.26	-	-	-
安徽省皖能港华天然气有限公司	150,882,583.98	366,434,568.06	517,317,152	53,734,444.77	251,946,880.18	305,681,325	179,292,748.25	299,629,247.35	478,921,995.60	61,498,050.97	198,714,650.04	260,212,701.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽皖能合燃综合能源有限公司		333,105.36	333,105.36	-15,850.30		-3,161.20	-3,161.20	-7,333.70
和县皖能天然气有限公司	26,978,636.19	3,105,580.09	3,105,580.09	13,263,178.70	21,423,776.09	724,548.12	724,548.12	-1,187,284.07
安徽省国皖液化天然气有限公司	21,785,428.60	-2,725,785.59	-2,725,785.59	-1,492,327.42	14,831,075.49	-3,959,290.03	-3,959,290.03	3,352,536.20
宿州皖能天然气有限公司	17,360,728.36	1,411,527.59	1,411,527.59	6,510,934.17	8,902,124.18	816,779.19	816,779.19	5,685,611.81
霍山皖能天然气有限公司	43,204,871.42	2,064,029.02	2,064,029.02	5,202,477.78	37,641,655.51	1,320,266.36	1,320,266.36	5,665,430.64
安徽省皖能新奥天然气有限公司	27,990,786.84	-1,270,850.22	-1,270,850.22	8,028,644.46	16,725,940.71	-6,830,796.23	-6,830,796.23	10,387,342.40
和县皖能液化天然气有限公司	-	7,646.97	7,646.97	-11,843.42	92,847.87	66,076.55	66,076.55	64,873.88
安徽省皖能港华天然气有限公司	4,806,494.59	-7,110,641.05	-7,110,641.05	461,013.05	1,907,057.37	-5,845,512.16	-5,845,512.16	-1,866,866.02

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	12,416,617.26	16,434,666.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18,049.23	223,955.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	-18,049.23	223,955.76

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**1. 定性信息**

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

3. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

4. 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，包括利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司以同期同档次国家基准利率或基准利率上下浮动一定百分比的利率计息的借款人民币 504,972,011.03 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 557,715,058.80 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点变动时，将会对本公司的利润总额和股东权益产生一定的影响。

(2) 其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司的主营业务为“建设、经营和管理全省天然气支干线管网；参与城市天然气管网开发和经营管理；代表安徽省向上游购买天然气资源，向城市管网和大用户销售天然气”，而天然气的销售价格主要采取政府指导价进行，因此，如政府指导价发生变化时，本公司的产品销售收入和利润总额将会随之发生变化，将会对股东权益产生一定的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽省能源集团有限公司	安徽省合肥市	控股投资	437,500.00	43.31	43.31

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司安徽省能源集团有限公司系安徽省国有资产监督管理委员会下属的国有企业

本企业最终控制方是安徽省国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港中华煤气(安徽)有限公司	持股 5%以上的主要股东
安徽省能源集团财务有限公司	控股股东控制的公司
安徽金鼎物业管理有限责任公司	控股股东控制的公司
安徽省新能创业投资有限责任公司	控股股东控制的公司
安徽省皖能置业发展有限责任公司	控股股东控制的公司
安徽省皖能大厦有限责任公司	控股股东控制的公司
宿州皖能环保电力有限公司	控股股东控制的公司
安徽皖能电力运营检修有限公司	控股股东控制的公司
池州港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
安庆港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
铜陵港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
青阳港华燃气有限公司	主要股东的关联企业
芜湖港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山博望港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山江北港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
黄山太平港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
黄山徽州港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他

	组织
黄山港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
宜兴港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华燃气投资有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
安徽省江北华衍水务有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
樟树港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华国际能源贸易有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
石台华润燃气有限公司	联营企业
东至华润燃气有限公司	联营企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州港华燃气有限公司	材料款	89,017.83	39,541.41
安徽金鼎物业管理有限责任公司	接受物业管理等服务	208,740.58	194,176.38
安徽省皖能大厦有限责任公司	接受物业管理等服务	636,052.85	698,652.83
马鞍山江北港华燃气有限公司	材料款		3,025.86
宜兴港华燃气有限公司	材料款		26,608.45
港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	485,048.18	
樟树港华燃气有限公司	设备租赁	65,454.55	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵港华燃气有限公司	销售天然气业务	205,568,621.78	185,433,747.00
安庆港华燃气有限公司	销售天然气业务	97,721,544.52	94,254,104.46

池州港华燃气有限公司	销售天然气业务	56,308,677.18	31,669,269.56
芜湖港华燃气有限公司	销售天然气业务	9,850,063.37	6,608,094.99
安徽省皖能大厦有限责任公司	销售天然气业务	3,189.29	4,163.39
宿州皖能环保电力有限公司	销售天然气业务	155,330.27	1,099,629.08
黄山港华燃气有限公司	LNG/CNG 销售	5,657,562.68	208,910.54
黄山太平港华燃气有限公司	LNG 销售	776,380.95	
黄山徽州港华燃气有限公司	LNG 销售	284,090.63	
马鞍山港华燃气有限公司	销售天然气业务	18,058,226.44	
青阳港华燃气有限公司	销售天然气业务	1,142,062.77	
马鞍山博望港华燃气有限公司	销售天然气业务	959,579.91	
马鞍山江北港华燃气有限公司	销售天然气业务	124,810.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽省皖能大厦有限责任公司	办公楼	454,545.45	454,545.45

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽省新能创业投资有限责任公司	办公楼	1,812,341.06	1,784,867.14

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽省能源集团财务有限公司	10,000,000.00	2018/2/6	2019/2/5	
安徽省能源集团财务有限公司	3,000,000.00	2018/6/25	2019/6/24	
拆出				
-	-	-	-	

控股子公司和县皖能天然气有限公司于2018年2月6日从安徽省能源集团财务有限公司借款1000万元，借款期一年，年利率4.35%，本期应计利息48,333.33元，截止6月30日，借款已偿还，应付利息0元；

全资子公司广德皖能天然气有限公司于2018年6月25日从安徽省能源集团财务有限公司借款300万元，借款期一年，年利率4.35%，本期应计利息62,712.5元，截止6月30日，借款已偿还，应付利息0元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东至华润燃气有限公司	石台华润燃气有限公司40%股权转让	4,000,000.00	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	654,000.00	1,311,446.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

截止2019年6月30日，本公司存放于安徽省能源集团财务有限公司的存款余额为282,685,332.18元，本期取得存款利息收入1,233,455.09元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜陵港华燃气有限公司	684,776.63	34,238.83	1,221,518.83	61,075.94
应收账款	池州港华燃气有限公司	1,543,410.31	77,170.52	391,090.71	19,554.54
应收账款	马鞍山港华燃气有限公司	2,111,026.51	105,551.33	703,796.60	35,189.83
应收账款	青阳港华燃气有限公司	71,425.77	3,571.29		
应收账款	黄山港华燃气有限公司	615,989.00	30,799.45		
应收账款	黄山太平港华燃气有限公司	309,129.00	15,456.45		
应收账款	安徽省皖能大厦有限责任公司	2,897.50	144.88	1,360.00	68.00
应收账款	宿州皖能环保电力有限公司	938,459.33	138,422.97	1,294,499.30	64,724.97
其他应收款	东至华润燃气有限公司	4,000,000.00	200,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽省皖能大厦有限责任公司	575,000.00	15,700.00
应付账款	卓佳公用工程(马鞍山)有限公司		5,531.33
应付账款	安徽省新能创业投资有限责任公司	106,920.00	
其他应付款	安徽金鼎物业管理有限责任公司	178,299.00	-
其他应付款	港华燃气投资有限公司	237,122.85	143,510.55
预收账款	马鞍山博望港华燃气有限公司	519,579.31	-
预收账款	马鞍山江北港华燃气有限公司	386,556.77	-
预收账款	安庆港华燃气有限公司	2,942,550.24	358,626.68
预收账款	芜湖港华燃气有限公司	665,253.08	884,691.72
预收账款	东至华润燃气有限公司	2,515.16	2,515.16
预收账款	黄山港华燃气有限公司		155,488.88

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

公司除社会基本养老保险外，依照国家年金制度相关政策建立企业年金计划，与公司建立劳动关系、参加基本养老保险的、在公司工作满一年的员工适用该年金计划。年金计划采用确定性模式，单位缴费基数为上年度工资总额，缴费比例暂定为 8%，个人缴费比例暂定为 2%，相应支出进入当期损益。

除此之外，本公司及子公司无其他重大职工社会保障承诺。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以产品类别为依据确定经营分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	长输管线	CNG/LNG	城市燃气	分部间抵销	合计
营业收入	1,766,163,205.65	178,613,902.31	268,609,520.61	269,944,608.19	1,943,442,020.38
营业成本	1,610,851,176.69	162,245,140.12	230,937,383.73	268,357,809.69	1,735,675,890.85
资产总额	2,476,754,911.22	141,206,788.47	1,300,460,557.18	689,605,198.95	3,228,817,057.92
负债总额	402,209,391.53	11,073,191.27	673,121,069.62	190,384,336.15	896,019,316.27

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	116,031,246.21
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,080,110.17
合计	118,111,356.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,080,110.17	1.76	2,080,110.17	100.00	0	2,080,110.17	3.00	2,080,110.17	100	0
其中：										
按组合计提坏账准备	116,031,246.21	98.24	3,361,415.18	2.90	112,669,831.03	67,220,894.39	97.00	1,811,885.63	2.70	65,409,008.76
其中：										
合计	118,111,356.38	/	5,441,525.35	/	112,669,831.03	69,301,004.56	/	3,891,995.80	/	65,409,008.76

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽汇联机械工业有	642,306.30	642,306.30	100	该案已由安徽省六安市中

限公司				级人民法院受理强制执行
霍山铭辰能源有限公司	894,315.18	894,315.18	100	该案已由安徽省六安市中级人民法院受理强制执行
安徽省枞阳县中庆天然气有限责任公司	543,488.69	543,488.69	100	枞阳县人民法院已受理破产申请
合计	2,080,110.17	2,080,110.17	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	116,031,246.21	3,361,415.18	2.90
合计	116,031,246.21	3,361,415.18	2.90

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账计提	3,891,995.80	1,549,529.55			5,441,525.35
合计	3,891,995.80	1,549,529.55			5,441,525.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占期末应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
			期末余额
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	29,128,372.45	24.66	1,456,418.62

池州皖能天然气有限公司	10,885,366.25	9.22	
庐江皖能天然气有限公司	10,486,490.24	8.88	
六安新奥燃气有限公司	9,756,031.98	8.26	487,801.60
宿州皖能天然气有限公司	8,204,777.17	6.95	
合计	68,461,038.09	57.96	1,944,220.22

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	88,093.03	98,332.90
应收股利		
其他应收款	9,719,645.97	14,962,673.56
合计	9,807,739.00	15,061,006.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	88,093.03	98,332.90
债券投资		
合计	88,093.03	98,332.90

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,992,123.95
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	2,052,079.95
4 至 5 年	483,000.00
5 年以上	1,322,450.00
合计	12,849,653.90

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	123,764.99	143,422.10
保证金	2,231,056.5	12,255,969.01
改线补偿款	4,702,725.53	4,624,725.53
其他	1,792,106.88	1,445,089.91
股权处置款	4,000,000.00	
合计	12,849,653.90	18,469,206.55

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,506,532.99			3,506,532.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	200,000.00			200,000.00
本期转回	576,525.06			576,525.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,130,007.93			3,130,007.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,506,532.99		576,525.06		2,930,007.93
合计	3,506,532.99		576,525.06		2,930,007.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东至华润燃气有限公司	处置股权款	4,000,000.00	1 年以内	31.13	200,000.00
上海石油天然气交易中心有限公司	保证金	1,993,056.50	1 年以内	15.51	99,652.83
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	改线补偿款	1,707,195.58	2-3 年	13.29	341,439.12
涡阳县人民政府	改线补偿款	1,574,079.95	3-4 年	12.25	787,039.98
四川金星清洁能源装备股份有限公司	设备款	591,000.00	5 年以上	4.60	591,000.00
合计	/	9,865,332.03		76.78	2,019,131.93

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	511,550,971.83	19,247,221.83	492,303,750.00	511,550,971.83	19,247,221.83	492,303,750.00
对联营、合营企业投资	12,416,617.26		12,416,617.26	16,434,666.49	-	16,434,666.49
合计	523,967,589.09	19,247,221.83	504,720,367.26	527,985,638.32	19,247,221.83	508,738,416.49

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广德皖能天然气有限公司	34,143,300.00			34,143,300.00		-
和县皖能天然气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		-
芜湖皖能天然气有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		-
池州皖能天然气有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		-
庐江皖能天然气有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		-
安徽皖能清洁能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		-
宿州皖能天然气有限公司	16,320,000.00			16,320,000.00		-
安徽省国皖液化天然气有限公司	52,187,671.83			52,187,671.83		19,247,221.83

舒城皖能天然气有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		-
霍山皖能天然气有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		-
安徽省皖能新奥天然气有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		-
和县皖燃液化天然气有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		-
安徽省皖能港华天然气有限公司	122,400,000.00			122,400,000.00		-
安徽皖能天然气工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		-
安徽皖能合燃综合能源有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		-
合计	511,550,971.83			511,550,971.83		19,247,221.83

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
石台华润燃气有限公司	3,440,720.19		4,000,000.00	559,279.81					0	
东至华润燃气有限公司	12,993,946.30			-577,329.04					12,416,617.26	
小计	16,434,666.49		4,000,000.00	-18,049.23					12,416,617.26	
合计	16,434,666.49		4,000,000.00	-18,049.23					12,416,617.26	

其他说明：

√适用 □不适用

东至华润燃气有限公司、石台华润燃气有限公司（以下简称“东至华润”、“石台华润”）原股权结构均为华润燃气投资（中国）有限公司（以下简称“华润燃气”）占比 60%，公司占比 40%。经双方股东协商，华润燃气及公司分别将持有的石台华润 60%、40%股权转让至东至华润。经银信资产评

估有限公司评估，石台华润全部股东所有者权益评估价格为 995.86 万元【银信评报字（2018）沪第 1804 号】，双方商定，公司持有的石台华润 40%股权转让价格为 400 万元。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,762,026,935.51	1,609,199,721.91	1,438,519,216.73	1,303,464,258.12
其他业务	4,136,270.14	1,651,454.78	4,135,234.80	1,259,420.88
合计	1,766,163,205.65	1,610,851,176.69	1,442,654,451.53	1,304,723,679.00

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-18,049.23	223,955.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,097,958.13
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-18,049.23	21,321,913.89

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-65,177.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	780.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,766,804.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	30,933.33	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,857.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-792,158.46	
少数股东权益影响额	8,310.07	
合计	2,368,350.45	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有董事长签名、公司盖章的半年报报告文本。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长： 贾化斌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日