新奥生态控股股份有限公司

审阅报告

中喜专审字【2020】第 01408 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

审 阅 报 告

中喜专审字[2020]第 01408 号

新奥生态控股股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的新奥生态控股股份有限公司（以下简称“新奥股份”）的财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。这些财务报表的编制是新奥股份管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信新奥股份财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映新奥股份 2020 年 6 月 30 日财务状况以及 2020 年 1-6 月经营成果及现金流量。

（此页无正文，为《新奥生态控股股份有限公司审阅报告》签字盖章页）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邵卫红
（项目合伙人）

中国注册会计师：邓海伏

中国　北京

二零二零年八月二十八日

合并资产负债表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

资产	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五-1	11,336,366,088.92	11,680,171,784.65
交易性金融资产	五-2		16,000,000.00
衍生金融资产	五-3	909,526,668.29	345,009,630.69
应收票据	五-4	253,088,150.53	597,151,846.65
应收账款	五-5	4,241,914,058.08	4,261,506,829.42
应收融资款项	五-6	650,623,871.85	636,871,111.69
预付款项	五-7	1,970,076,943.69	2,083,817,134.20
其他应收款	五-8	2,349,970,583.28	1,618,762,437.58
其中：应收利息		16,042,150.26	4,596,331.61
应收股利		115,350,307.46	156,671,635.46
存货	五-9	1,805,771,640.65	3,956,788,925.01
合同资产	五-10	2,528,914,653.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五-11	440,189.35	86,717,715.13
其他流动资产	五-12	2,458,979,878.23	2,496,853,617.58
流动资产合计		28,505,672,725.87	27,779,651,032.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五-13	25,079,738.62	51,247,164.20
长期股权投资	五-14	5,626,801,597.45	10,665,122,605.35
其他权益工具投资	五-15	258,682,187.61	126,340,209.65
其他非流动金融资产	五-16	6,060,033,194.64	5,168,936,829.77
投资性房地产	五-17	268,080,470.00	268,080,470.00
固定资产	五-18	44,476,210,317.14	43,358,024,366.89
在建工程	五-19	8,603,846,191.83	8,763,079,789.24
无形资产	五-20	7,418,704,455.84	7,134,941,824.90
开发支出	五-21	14,707,927.01	11,332,839.00
商誉	五-22	480,895,778.71	429,926,751.65
长期待摊费用	五-23	597,444,655.71	561,780,026.02
递延所得税资产	五-24	1,640,916,043.71	1,598,255,296.46
其他非流动资产	五-25	331,379,608.26	245,778,255.01
非流动资产合计		75,802,782,166.53	78,382,846,428.14
资产总计		104,308,454,892.40	106,162,497,460.74

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	五-26	11,537,546,669.75	11,252,482,251.31
交易性金融负债			
衍生金融负债	五-27	789,028,898.90	416,146,392.35
应付票据	五-28	538,940,220.61	612,143,841.31
应付账款	五-29	8,341,787,312.56	9,588,508,039.59
预收款项			14,550,423,531.06
合同负债	五-30	14,543,002,804.24	
应付职工薪酬	五-31	536,810,192.86	853,663,125.08
应交税费	五-32	1,764,878,188.20	1,680,285,827.01
其他应付款	五-33	8,548,215,021.43	2,032,663,237.47
其中：应付利息		287,603,653.69	334,794,033.48
应付股利		1,881,823,927.14	183,128,690.00
一年内到期的非流动负债	五-34	6,608,152,186.44	718,475,806.15
其他流动负债			
流动负债合计		53,208,361,494.99	41,704,792,051.33
非流动负债：			
长期借款	五-35	6,261,844,216.57	4,888,251,984.97
应付债券	五-36	6,329,311,183.48	12,434,605,436.33
长期应付款	五-37	221,672,116.89	452,450,216.50
预计负债			
递延收益	五-38	819,520,632.78	4,490,772,518.83
递延所得税负债	五-24	2,264,786,821.76	1,962,415,649.10
其他非流动负债	五-39	4,665,546,388.52	329,878,814.14
非流动负债合计		20,562,681,360.00	24,558,374,619.87
负债合计		73,771,042,854.99	66,263,166,671.20
所有者权益：			
股本	五-40	1,229,355,783.00	1,229,355,783.00
其他权益工具			
资本公积	五-41		1,873,857,356.98
减:库存股	五-42	199,582,111.40	199,582,111.40
其他综合收益	五-43	-126,832,353.20	224,291,267.63
专项储备	五-44	93,515,236.86	73,412,324.44
盈余公积	五-45		144,206,528.16
未分配利润	五-46	5,374,403,835.85	13,357,898,116.79
归属于母公司股东权益合计		6,370,860,391.11	16,703,439,265.60
少数股东权益		24,166,551,646.30	23,195,891,523.94
股东权益合计		30,537,412,037.41	39,899,330,789.54
负债和股东权益合计		104,308,454,892.40	106,162,497,460.74

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		38,446,247,614.88	45,174,381,049.42
其中：营业收入	五-47	38,446,247,614.88	45,174,381,049.42
二、营业总成本		34,209,307,561.43	40,792,400,626.16
其中：营业成本	五-47	30,983,839,789.05	37,462,620,453.95
税金及附加	五-48	222,061,259.66	287,131,425.12
销售费用	五-49	569,248,987.48	617,534,485.11
管理费用	五-50	1,604,997,608.71	1,618,219,115.61
研发费用	五-51	120,203,801.23	162,072,460.82
财务费用	五-52	708,956,115.30	644,822,685.55
其中：利息费用		619,154,254.29	675,829,185.97
利息收入		65,722,594.67	100,026,078.39
加：其他收益	五-53	157,670,645.59	138,949,206.64
投资收益（损失以"-"号填列）	五-54	237,221,166.94	818,227,312.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		66,308,237.26	583,138,692.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五-55	-69,756,257.45	739,886,736.72
信用减值损失（损失以"-"号填列）	五-57	-84,961,084.65	-43,205,600.03
资产减值损失（损失以"-"号填列）	五-56	-48,143,717.15	-20,325,196.44
资产处置收益（损失以"-"号填列）	五-58	-46,381,535.81	43,418,397.59
三、营业利润（亏损以"—"号填列）		4,382,589,270.92	6,058,931,280.13
加：营业外收入	五-59	47,470,843.06	194,010,270.73
减：营业外支出	五-60	50,078,386.23	26,019,620.94
四、利润总额（亏损总额以"—"号填列）		4,379,981,727.75	6,226,921,929.92
减：所得税费用	五-61	1,080,035,993.74	1,280,817,601.30
五、净利润（净亏损以"—"号填列）		3,299,945,734.01	4,946,104,328.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以"—"号填列）		3,299,945,734.01	4,763,110,250.99
2.终止经营净利润（净亏损以"—"号填列）			182,994,077.63
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		727,562,378.23	1,901,689,822.03
2.少数股东损益		2,572,383,355.78	3,044,414,506.59
六、其他综合收益的税后净额		-463,800,431.52	-23,826,811.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-351,123,620.83	-25,860,492.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		20,584,322.11	
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		20,584,322.11	
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		-371,707,942.94	-25,860,492.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		172,734,756.93	-4,779,785.92
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备		-75,458,025.21	
6.外币财务报表折算差额		-468,984,674.66	-21,080,706.28
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-112,676,810.69	2,033,680.60
七、综合收益总额		2,836,145,302.49	4,922,277,517.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		376,438,757.40	1,875,829,329.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,459,706,545.09	3,046,448,187.19
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.28	0.73
（二）稀释每股收益		0.28	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,509,840,211.70元,上期被合并方实现的净利润为：4,147,693,987.53元。

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		43,625,431,279.62	49,854,999,127.86
收到的税费返还		5,003,643.91	42,292,069.83
收到其他与经营活动有关的现金	五-62	311,049,536.42	430,679,804.57
经营活动现金流入小计		**43,941,484,459.95**	**50,327,971,002.26**
购买商品、接受劳务支付的现金		34,868,959,064.74	40,396,021,190.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,396,749,367.78	2,832,262,979.46
支付的各项税费		1,820,797,441.46	2,079,274,874.37
支付其他与经营活动有关的现金	五-62	780,464,727.15	704,220,115.50
经营活动现金流出小计		**39,866,970,601.13**	**46,011,779,159.88**
经营活动产生的现金流量净额		**4,074,513,858.82**	**4,316,191,842.38**
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		7,098,000,000.00	11,181,135,271.86
取得投资收益收到的现金		181,727,959.21	920,613,049.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,000,000.00	166,817,340.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,469,484.25	709,800,452.27
收到其他与投资活动有关的现金	五-62	1,010,955,838.68	1,945,893,736.68
投资活动现金流入小计		**8,405,153,282.14**	**14,924,259,850.26**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,605,850,888.21	2,869,088,233.58
投资支付的现金		7,262,521,127.25	11,364,706,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,731,250.11	396,977,085.20
支付其他与投资活动有关的现金	五-62	1,655,154,935.10	1,310,875,466.46
投资活动现金流出小计		**12,824,258,200.67**	**15,941,646,785.24**
投资活动产生的现金流量净额		**-4,419,104,918.53**	**-1,017,386,934.98**
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		66,150,000.00	55,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		66,150,000.00	55,000,000.00
取得借款收到的现金		10,483,713,555.35	12,473,719,566.93
收到其他与筹资活动有关的现金	五-62	10,367,845,910.42	7,742,531,901.34
筹资活动现金流入小计		**20,917,709,465.77**	**20,271,251,468.27**
偿还债务支付的现金		8,673,763,455.19	12,965,518,979.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,119,761,582.15	1,304,692,154.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		273,380,485.91	571,598,453.02
支付其他与筹资活动有关的现金	五-62	10,817,015,882.70	8,996,931,601.80
筹资活动现金流出小计		**20,610,540,920.04**	**23,267,142,735.86**
筹资活动产生的现金流量净额		**307,168,545.73**	**-2,995,891,267.59**
四、汇率变动对现金的影响额		36,275,275.69	14,218,865.20
五、现金及现金等价物净增加额		-1,147,238.29	317,132,505.01
加：期初现金及现金等价物余额		10,576,617,498.97	10,299,161,313.27
六、期末现金及现金等价物余额		10,575,470,260.68	10,616,293,818.28

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、2019年12月31日余额	1,229,355,783.00				1,779,063,615.45	199,582,111.40	216,988,454.37	54,045,885.41	144,206,528.16	6,129,474,429.20	9,353,552,584.19	773,967,515.07	10,127,520,099.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					94,793,741.53		7,302,813.26	19,366,439.03		7,228,423,687.59	7,349,886,681.41	22,421,924,008.87	29,771,810,690.28
其他													
二、本年期初余额	1,229,355,783.00				1,873,857,356.98	199,582,111.40	224,291,267.63	73,412,324.44	144,206,528.16	13,357,898,116.79	16,703,439,265.60	23,195,891,523.94	39,899,330,789.54
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-1,873,857,356.98		-351,123,620.83	20,102,912.42	-144,206,528.16	-7,983,494,280.94	-10,332,578,874.49	970,660,122.36	-9,361,918,752.13
（一）综合收益总额							-351,123,620.83			727,562,378.23	376,438,757.40	2,459,706,545.09	2,836,145,302.49
（二）所有者投入资本和减少资本					-1,873,857,356.98				-144,206,528.16	-8,456,743,359.02	-10,474,807,244.16	-84,152,995.82	-10,558,960,239.98
1．所有者投入的普通股												-97,664,902.85	-97,664,902.85
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					-1,873,857,356.98				-144,206,528.16	-8,456,743,359.02	-10,474,807,244.16	13,511,907.03	-10,461,295,337.13
（三）利润分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15	-1,403,696,415.53	-1,658,009,715.68
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										-254,313,300.15	-254,313,300.15	-1,403,696,415.53	-1,658,009,715.68
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								20,102,912.42			20,102,912.42	-1,197,011.38	18,905,901.04
1．本期提取								85,499,936.66			85,499,936.66	4,525,478.70	90,025,415.36
2．本期使用								65,397,024.24			65,397,024.24	5,722,490.08	71,119,514.32
（六）其他													
四、2020年6月30日余额	1,229,355,783.00					199,582,111.40	-126,832,353.20	93,515,236.86		5,374,403,835.85	6,370,860,391.11	24,166,551,646.30	30,537,412,037.41

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、2018年12月31日余额	1,229,355,783.00				1,793,648,066.94	59,740,670.18	192,290,487.20	62,993,079.64	80,123,476.85	5,243,225,709.19	8,541,895,932.64	794,769,961.07	9,336,665,893.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					99,506,325.35		6,005,307.99	19,586,422.80		5,913,106,797.04	6,038,204,853.18	18,259,803,034.02	24,298,007,887.20
其他													
二、本年期初余额	1,229,355,783.00				1,893,154,392.29	59,740,670.18	198,295,795.19	82,579,502.44	80,123,476.85	11,156,332,506.23	14,580,100,785.82	19,054,572,995.09	33,634,673,780.91
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-34,253,124.96	139,841,441.22	-25,860,492.20	13,836,214.37		1,261,748,778.41	1,075,629,934.40	1,608,994,351.65	2,684,624,286.05
（一）综合收益总额							-25,860,492.20			1,901,689,822.03	1,875,829,329.83	3,046,448,187.19	4,922,277,517.02
（二）所有者投入资本和减少资本					-34,253,124.96	139,841,441.22				-385,627,743.47	-559,722,309.65	44,768,646.85	-514,953,662.80
1．所有者投入的普通股												114,945,780.91	114,945,780.91
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					-34,253,124.96	139,841,441.22				-385,627,743.47	-559,722,309.65	-70,177,134.06	-629,899,443.71
（三）利润分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15	-1,483,190,025.75	-1,737,503,325.90
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										-254,313,300.15	-254,313,300.15	-1,483,190,025.75	-1,737,503,325.90
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								13,836,214.37			13,836,214.37	967,543.36	14,803,757.73
1．本期提取								101,881,068.99			101,881,068.99	7,181,446.03	109,062,515.02
2．本期使用								88,044,854.62			88,044,854.62	6,213,902.67	94,258,757.29
（六）其他													
四、2019年12月31日余额	1,229,355,783.00				1,858,901,267.33	199,582,111.40	172,435,302.99	96,415,716.81	80,123,476.85	12,418,081,284.64	15,655,730,720.22	20,663,567,346.74	36,319,298,066.96

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		686,362,804.16	243,728,407.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五-1		
预付款项		1,326,911.39	861,167.62
其他应收款	十五-2	4,974,022,100.21	1,502,728,260.53
其中：应收利息		936,211.84	1,029,833.00
应收股利		868,516,493.04	868,516,493.04
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,973.55	572,380.63
流动资产合计		5,661,773,789.31	1,747,890,216.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,855,830,433.46	2,955,830,433.46
长期股权投资	十五-3	9,262,415,092.00	9,190,136,852.18
其他权益工具投资		2,520,332.53	2,520,332.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,366,907.87	2,523,729.25
在建工程		17,091,995.77	25,672,425.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,002,251.08	5,584,849.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,055.62	7,222.28
递延所得税资产			
其他非流动资产			8,612,696.40
非流动资产合计		12,152,232,068.33	12,190,888,540.81
资产总计		17,814,005,857.64	13,938,778,757.16

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,855,193,410.00	1,358,026,200.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,572,419.73	6,433,197.59
预收款项			
应付职工薪酬		6,005,482.84	11,441,659.22
应交税费		5,062,507.06	3,184,270.89
其他应付款		7,491,300,603.13	894,398,796.00
其中：应付利息		109,791,513.96	50,497,747.69
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		159,899,000.00	120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,523,033,422.76	2,393,484,123.70
非流动负债：			
长期借款		564,800,000.00	500,000,000.00
应付债券			149,699,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,524,570,210.76	4,521,228,180.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,089,370,210.76	5,170,927,180.00
负债合计		14,612,403,633.52	7,564,411,303.70
所有者权益（或股东权益）			
实收资本(或股本)		1,229,355,783.00	1,229,355,783.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,501,936,025.02	4,339,472,379.13
减：库存股		199,582,111.40	199,582,111.40
其他综合收益		-8,591,762.34	-8,591,762.34
专项储备			
盈余公积		200,560,905.45	200,560,905.45
未分配利润		477,923,384.39	813,152,259.62
所有者权益（或股东权益）合计		3,201,602,224.12	6,374,367,453.46
负债和所有者权益（或股东权益）合计		17,814,005,857.64	13,938,778,757.16

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项　目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十五-4	77,739,275.19	57,132,736.55
减：营业成本	十五-4		
税金及附加		2,031,919.62	936,339.80
销售费用			
管理费用		50,241,955.06	80,280,150.83
研发费用			
财务费用		102,807,017.57	134,513,791.71
其中：利息费用		108,465,540.56	132,327,990.53
利息收入		6,363,417.73	1,744,711.08
加：其他收益		16,653.61	
投资收益（损失以“—”填列）	十五-5	-3,840,529.99	380,211,103.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,840,529.99	-1,247,836.82
公允价值变动净损益（损失以“—”填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）		249,707.46	-4,330,826.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”填列）			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		-80,915,785.98	217,282,730.91
加：营业外收入		210.90	143,154,050.15
减：营业外支出			500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）		-80,915,575.08	360,436,281.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”填列）		-80,915,575.08	360,436,281.06
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-80,915,575.08	360,436,281.06
2.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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-80,915,575.08	360,436,281.06
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项　目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		35,168,416.66	2,496,822.46
经营活动现金流入小计		35,168,416.66	2,496,822.46
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,975,935.57	31,326,553.16
支付的各项税费		4,033,291.11	4,274,858.43
支付的其他与经营活动有关的现金		17,536,601.07	29,294,689.59
经营活动现金流出小计		37,545,827.75	64,896,101.18
经营活动产生的现金流量净额		-2,377,411.09	-62,399,278.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			755,557,800.00
取得投资收益所收到的现金			6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			761,557,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,436,875.64	903,543.35
投资所支付的现金		13,791,797.60	1,050,646,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		20,188,030.64	8,025,450.00
投资活动现金流出小计		36,416,703.88	1,059,574,993.35
投资活动产生的现金流量净额		-36,416,703.88	-298,017,193.35
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		1,634,993,611.00	1,260,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		7,398,152,884.13	6,869,696,481.22
筹资活动现金流入小计		9,033,146,495.13	8,129,696,481.22
偿还债务所支付的现金		1,177,826,401.00	2,393,371,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		325,795,484.42	218,676,483.44
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,048,107,466.99	4,854,567,824.95
筹资活动现金流出小计		8,551,729,352.41	7,466,615,308.39
筹资活动产生的现金流量净额		481,417,142.72	663,081,172.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,368.84	-767,518.60
五、现金及现金等价物净增加额		442,634,396.59	301,897,182.16
加：期初现金及现金等价物余额		243,728,407.57	23,020,114.29
六、期末现金及现金等价物的余额		686,362,804.16	324,917,296.45

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	2020年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,229,355,783.00				4,339,472,379.13	199,582,111.40	-8,591,762.34		200,560,905.45	813,152,259.62	6,374,367,453.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,229,355,783.00				4,339,472,379.13	199,582,111.40	-8,591,762.34		200,560,905.45	813,152,259.62	6,374,367,453.46
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-2,837,536,354.11					-335,228,875.23	-3,172,765,229.34
（一）综合收益总额										-80,915,575.08	-80,915,575.08
（二）所有者投入资本和减少资本					-2,837,536,354.11						-2,837,536,354.11
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					-2,837,536,354.11						-2,837,536,354.11
（三）利润分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本(或股本)											
2．盈余公积转增资本(或股本)											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,229,355,783.00				1,501,936,025.02	199,582,111.40	-8,591,762.34		200,560,905.45	477,923,384.39	3,201,602,224.12

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表(续)

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	2019年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,229,355,783.00				4,339,472,379.13	59,740,670.18			136,477,854.14	490,718,097.98	6,136,283,444.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,229,355,783.00				4,339,472,379.13	59,740,670.18			136,477,854.14	490,718,097.98	6,136,283,444.07
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）						139,841,441.22				106,122,980.91	-33,718,460.31
（一）综合收益总额										360,436,281.06	360,436,281.06
（二）所有者投入资本和减少资本						139,841,441.22					-139,841,441.22
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						139,841,441.22					-139,841,441.22
（三）利润分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-254,313,300.15	-254,313,300.15
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本(或股本)											
2．盈余公积转增资本(或股本)											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,229,355,783.00				4,339,472,379.13	199,582,111.40			136,477,854.14	596,841,078.89	6,102,564,983.76

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

新奥生态控股股份有限公司
2020 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位）

一、公司基本情况

1、公司概况

新奥生态控股股份有限公司（以下简称"公司""本公司"或"新奥股份"）于 1992 年 7 月经河北省体改委以冀体改委(1992)1 号文和 40 号文批准设立，原名河北威远实业股份有限公司。1993 年 12 月经中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）证监发审字〔1993〕52 号文复审通过，向社会公开发行人民币普通股票 2,000 万股，于 1994 年 1 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600803。1999 年 3 月改为河北威远生物化工股份有限公司，并更换了企业法人营业执照，注册号为：1300001000524。同年 10 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监字[1999]117 号文批准，公司以 1998 年度末的股本总额为基数实施配股，配股后总股本为 11,822.17 万元，其中：国有法人股 5,212.57 万元，社会公众股 6,609.60 万元。国有法人股由河北威远集团有限公司持有。

2004 年 5 月 12 日，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]365 号文件批复同意公司控股股东河北威远集团有限公司产权变动方案及公司国有股权性质变更，新奥集团股份有限公司及石家庄新奥投资有限公司通过整体收购河北威远集团有限公司而构成公司实际控制人变动。2004 年 12 月 28 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]116 号文件批复同意豁免新奥集团股份有限公司、石家庄新奥投资有限公司因收购河北威远集团有限公司股权而控制 5,212.57 万股公司股份而应履行的要约收购义务。新奥集团股份有限公司因收购河北威远集团有限公司 80%股权而成为河北威远生物化工股份有限公司的间接控股股东。

2006 年 4 月 4 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过《河北威远生物化工股份有限公司股权分置改革方案》，非流通股股东河北威远集团有限公司为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东每 10 股送 2.5 股，送出股份总数 16,524,000 股。方案实施后，公司总股本不变。

2006 年 5 月 30 日，公司 2005 年度股东大会审议通过《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2005 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 118,221,713 股。方案实施后，公司总股本变更为 236,443,426 股。

2010 年 12 月 27 日，中国证券监督管理委员会向公司下发证监许可[2010]1911 号批复文件，同意河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司（简称"新奥控股"）合计发行 75,388,977 股股份用于购买其持有的新能（张家港）能源有限公司 75%的股权和新能（蚌埠）能源有限公司 100%的股

权。公司于 2011 年 1 月 6 日办理完成新增股东的证券登记变更手续，1 月 28 日办理完成新奥控股投资有限公司增资的工商变更登记手续，公司股本总数变更为 311,832,403 股。

根据 2012 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司向新奥控股投资有限公司非公开发行股份 229,872,495 股、向北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）（简称"新奥基金"）发行股份 98,360,656 股、向廊坊合源投资中心（有限合伙）（简称"合源投资"）发行股份 78,688,525 股、向涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）（简称"涛石基金"）发行股份 100,182,149 股、向深圳市平安创新资本投资有限公司（简称"平安资本"）发行股份 63,752,277 股、向联想控股有限公司（简称"联想控股"）发行股份 19,672,131 股、向泛海能源投资股份有限公司（简称"泛海投资"）发行股份 19,672,131 股，用于收购七家公司合计持有的新能矿业有限公司（简称"新能矿业"）100%的股权并通过新能矿业间接获得新能能源有限公司 75%的股权。2013 年 7 月 4 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记变更手续。2013 年 8 月 12 日办理完成新奥控股、新奥基金、合源投资、涛石基金、平安资本、联想控股、泛海投资向公司合计增资 610,200,364 元的工商变更登记手续，公司股本变更为 922,032,767 股。

经第六届董事会第二十五次会议、二十六次会议审议通过，公司于 2013 年 7 月 24 日投资人民币 3,000 万元设立全资子公司河北威远生化农药有限公司（简称"农药公司"）。经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司将"农药生产及销售、生物化工产品、精细化工产品的生产及销售以及其他相关业务"等农化业务（含下属生物药业三厂、鹿泉制剂分公司、循环化工园区分公司）相关经营性资产、负债及相关资质注入农药公司，以经审计的净资产账面价值 22,723 万元对河北威远生物化工有限公司进行增资，由其承接原有农化业务生产定点、生产许可等一系列生产资质，专门负责农化业务的研发、生产、经营等相关活动。2013 年 12 月农药公司完成工商变更登记手续，注册资本变更为 25,723 万元。公司本部不再从事农化业务的研发、生产、经营等相关活动。

根据 2012 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》的核准，公司于 2013 年 12 月 26 日非公开发行人民币普通股（A 股）合计 63,752,276 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 10.98 元。2013 年 12 月 31 日完成非公开发行股份的股权登记变更手续及注册资本的工商变更登记手续，股本变更为 985,785,043 股。此次变更已经中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字[2013]第 09017 号验资报告验证。

根据 2014 年 9 月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购相关 LNG 工厂股权之关联交易的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以 16,138.30 万元受让新奥(中国)燃气投资有限公司持有的山西沁水新奥燃气有限公司（简称"沁水新奥"）100%股权，于 2014 年 10 月在山西省沁水县工商行政管理局完成股权过户登记手续；新能矿业有限公司以 6,860.70 万元受让新奥(中国)燃气投资有限公司持有的中海油新奥（北海）燃气有限公司（简称"中海油新奥"）45%股权，截至 2016 年 6 月 30 日

中海油新奥（北海）燃气有限公司在北海市工商行政管理局已办理完成股权过户登记手续，同时更名为中海油气电北海燃气有限公司，且换取了新的《企业法人营业执照》。自 2016 年 7 月 1 起中海油气电北海燃气有限公司成为本公司的联营公司。

根据 2014 年 9 月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购新能凤凰（滕州）能源有限公司部分股权的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以 16,000.83 万元收购联想控股股份有限公司持有的新能凤凰（滕州）能源有限公司（以下简称"新能凤凰"）17.5%的股权；以 11,429.16 万元收购联想控股（天津）有限公司持有的新能凤凰 12.5%的股权；以 9,000 万元收购山东滕州辰龙能源集团有限公司持有的新能凤凰 10%的股权。截至 2014 年 10 月 16 日新能凤凰在山东省滕州市工商行政管理局办理完毕 40%股权过户登记手续。

经 2014 年第二次临时股东大会审议通过，2014 年 12 月 24 日公司名称变更为"新奥生态控股股份有限公司"，取得石家庄市工商行政管理局换发的新《企业法人营业执照》。经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2015 年 1 月 16 日起由"威远生化"变更为"新奥股份"，证券代码保持不变。

2014 年 12 月 3 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于同意经营层开展相关 LNG 项目前期运作的议案》，同意经营层开展相关焦炉煤气制 LNG 以及其他非常规天然气制 LNG 项目的前期运作。2015 年 3 月 25 日公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于设立控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司的议案》，同意公司与徐州市龙山制焦有限公司共同投资设立徐州新能龙山清洁能源有限公司。新能龙山注册资本 11,000 万元人民币，公司以货币方式出资 5,610 万元人民币，持股比例为 51%。因合作条件变化，2015 年 8 月 18 日公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于注销控股子公司徐州新奥龙山清洁能源有限公司的议案》，同意对控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司注销、清算。

2015 年 6 月 8 日公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过《关于设立控股子公司迁安新奥清洁能源有限公司的议案》，同意公司与天津物产迁安物流有限公司、迁安市驿旺投资有限公司共同投资设立迁安新奥清洁能源有限公司，注册资本金 11,000 万元人民币。2018 年 11 月公司与天道仓储物流（迁安）有限公司签定股权转让协议，公司将持有的迁安新奥清洁能源有限公司的全部股权以 2,200.28 万元的价格转让给了天道仓储物流（迁安）有限公司，并于当月完成工商变更登记手续。

根据 2015 年 4 月公司第七届董事会第十七次会议和 2015 年 5 月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购新地能源工程技术有限公司 100%股权的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以人民币 106,080.00 万元收购新奥集团股份有限公司持有的新地能源工程技术有限公司(简称"新地工程")60%股权，以人民币 70,720.00 万元收购新奥光伏能源有限公司持有的新地能源工程技术有限公司 40%股权。2015 年 5 月 14 日新地工程在廊坊市开发区工商行政管理局办理完毕 100%股权变更登记手续，并换取新的《企业法人营业执照》。

根据 2015 年 8 月第七届董事会第十九次会议审议通过的《关于设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司，注册资本金

8,000 万元。因注册地危化品经营环境和监管政策变化，安全生产经营监管部门暂停在其管辖范围内核发危险化学品经营生产许可证，致使天津自贸的经营目的无法实现，2018 年 3 月 28 日第八届董事会第二十一次会议审议通过的《关于注销子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司的议案》，同意对子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司注销、清算。

根据 2016 年 3 月 22 日公司召开的第七届董事会第二十三次会议，2016 年 4 月召开 2016 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于设立全资子公司新能（天津）能源有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司新能（天津）能源有限公司，注册资本为捌仟万元人民币，截至 2019 年 12 月 31 日公司实际出资人民币 8,000 万元。

根据公司 2016 年 3 月第七届董事会第二十三次会议、2016 年 4 月第七届董事会第二十五次会议、2016 年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与 Robust Nation Investments Limited 签署附条件生效的股权转让协议的议案》、《关于公司拟指定境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司为重大资产收购实施主体的议案》，公司之全资子公司新能（香港）能源投资有限公司（以下简称“新能香港”）以现金方式收购 Robust Nation Investments Limited 持有的 United Faith Ventures Limited（以下简称“联信创投”）100%股权，从而间接持有的澳大利亚上市公司 Santos Limited（以下或简称“Santos”）11.82%的股权（持股数 209,734,518 股）。新能香港购买联信创投 100%股权为非同一控制下企业合并，实际支付股权购买价款 754,809,895 美元，2016 年 4 月 29 日完成股权交割，确定合并日为 2016 年 4 月 30 日。截至 2016 年 12 月 31 日公司已完成对新能香港人民币 160,000 万元的增资。2018 年 5 月 11 日新能香港公司董事会决议对新能香港增资 532,367,984 美元，5 月 16 日新能香港公司已收到增资 532,367,984 美元，并办理完成注册变更登记手续。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计对新能香港出资人民币为 498,181.52 万元。

根据公司 2017 年 11 月 30 日第八届董事会第十七次会议审议通过的《关于转让新能（蚌埠）能源有限公司 100%股权的议案》，公司将全资子公司新能（蚌埠）能源有限公司 100%股权以人民币 5,545.32 万元的价格转让给安徽泓润石油化工销售有限公司， 2017 年 12 月 11 日，公司与安徽泓润石油化工销售有限公司、新能蚌埠签署《股权转让协议》。2018 年 1 月完成上述股权转让的工商变更登记手续，股权转让款已全部到账，本次股权转让完成后，公司不再持有新能（蚌埠）能源有限公司股权。

根据公司 2017 年 4 月 17 日召开的第八届董事会第八次会议和 2017 年 5 月 3 日召开的 2017 年第三次临时股东大会以及 2017 年 8 月 2 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司 2017 年度配股公开发行证券方案的议案》和《关于调整公司 2017 年度配股公开发行证券方案的议案》，2017 年 8 月 30 日，公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于确定公司配股比例的议案》。2018 年 1 月 19 日公司收到中国证监会出具的《关于核准新奥生态控股股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]115 号）核准文件。本次配股以股权登记日 2018 年 2 月 1 日上海证券交易所收市后新奥股份股本总数 985,785,043 股为基数，按每 10 股配 2.5 股的比例向全体股东配售，配股价格 9.33 元/股。截至 2018 年 2 月 12 日止，全部无限售条件的流通股股东实际认购人民币普通股 243,570,740 股，公司实际收到配

股认购款为人民币 2,272,515,004.20 元，扣除各项发行费用人民币 33,684,570.74 元（含税），实际募集资金净额为人民币 2,238,830,433.46 元，其中：计入股本人民币 243,570,740.00 元，计入资本公积人民币 1,997,166,367.26 元。同时公司注册资本变更为人民币 1,229,355,783.00 元。

根据公司 2019 年 3 月 12 日第八届董事会第四十次会议决议审议通过的《关于就农兽药资产出售事项与利民股份等相关主体签署股权转让协议的议案》，公司将全资子公司河北威远生物化工有限公司的 100%股权、河北威远动物药业有限公司的 100%股权、内蒙古新威远生物化工有限公司的 100%股权，以人民币 75,855.78 万元的价格，转让给利民化工股份有限公司 60%股权、新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业 25%股权、嘉兴金榆新威股权投资合伙企业（有限合伙）15%股权。2019 年 3 月 12 日，公司与利民化工股份有限公司、新疆欣荣仁和股权投资有限合伙企业、嘉兴金榆新威股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》。2019 年 6 月完成上述股权转让的工商变更登记手续，股权转让款已全部到账，本次股权转让完成后，公司不再持有河北威远生物化工有限公司、河北威远动物药业有限公司、内蒙古新威远生物化工有限公司三家公司（以下简称“农兽药三家公司”）股权。

根据 2019 年 8 月 15 日公司召开第九届董事会第二次会议，2019 年 9 月召开 2019 年第四次临时股东大会会议审议通过的《关于设立全资子公司的议案》。同意公司设立全资子公司新奥（天津）能源投资有限公司，注册资本为 50 亿元人民币，截至 2019 年 12 月 31 日公司实际出资 111,123.33 万元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本人民币 1,229,355,783 元；统一社会信用代码：91130100107744755W；法定代表人：王玉锁；公司住所：石家庄市和平东路 393 号；公司主要经营范围：以天然气为主的清洁能源项目建设，清洁能源管理服务，天然气清洁能源技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理咨询，商务咨询服务（证券、投资、期货、教育、培训除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、合并财务报表范围

2020 年 6 月 30 日纳入本公司合并范围的子公司情况如下：

子公司全称	注册资本（元）	持股比例（%）		备注
		直接	间接	
新能矿业有限公司	790,000,000.00		100	
新能能源有限公司	USD325,160,000.00		79.92	
内蒙古鑫能矿业有限公司	10,000,000.00		100	
新能（张家港）能源有限公司	USD26,680,000.00		75	
新奥新能（北京）科技有限公司	10,000,000.00		80	
山西沁水新奥清洁能源有限公司	90,000,000.00		100	
新地能源工程技术有限公司	300,000,000.00		100	
新能（香港）能源投资有限公司	USD77,818.1600.00	100		
新能矿业（香港）能源有限公司	HKD10,000.00		100	

子公司全称	注册资本（元）	持股比例（%）		备注
		直接	间接	
新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司	11,008,080.00		79.92	
新能（天津）能源有限公司	80,000,000.00		100	
新奥（天津）能源投资有限公司	5,000,000,000.00	100		
新地（舟山）天然气管道维修有限公司	50,000,000.00		100	
重庆新奥龙新清洁能源有限公司	10,000,000.00	51		
上海国际化建工程咨询有限公司	1,000,000.00	64		
ENN LNG(SINGAPORE)PTE.LTD	SGD1,000,000.00		100	
Xinneng Capital Management Limited	USD100.00		100	
ENN Natural Gas Investment Inc	USD100.00		100	
ENN Clean Energy International Investment Limited	USD100.00		100	
新奥能源控股有限公司	HKD300,000,000.00		32.80	

本报告期，公司及公司所属全资子公司新能香港通过资产置换、发行股份及支付现金收购 ENN Group International Investment Limited（以下简称“新奥国际”）及 Essential Investment Holding Company Limited（以下简称“精选投资”）所持有新奥能源控股有限公司（以下简称“新奥能源”）合计 32.80% 的股份，该公司成为公司重要子公司。根据《企业会计准则》，该事项构成同一控制下合并，公司合并财务报表按照同一控制下企业合并原则进行编制，应当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、利润纳入合并报表，同时应当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。详见“六、合并范围变更之 2、同一控制下企业合并”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具、投资性房地产以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司以 12 个月为一个经营周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，均按合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中在被合并方的账面价值计量。公司在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，自所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，应当冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额；企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

6、合并财务报表的编制方法

（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，是指投资方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。所称相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），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（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

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、费用和现金流量等项目。

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）合并抵销中的特殊考虑

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。

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。

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务核算方法

（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列示“其他综合收益”。

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

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。本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额进行初始计量。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

（1）金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。初始确认后，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行后续计量。

①以摊余成本计量

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

该类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。本公司此类金额资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

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，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产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。

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内

（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，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，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司以公允价值对该等金融资产进行后续计量，并将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

权益工具投资

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，于初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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，列示为其他权益工具投资。

进行指定后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

（2）金融资产及其他项目减值

本公司对分类为以摊余成本计量、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以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，本公司将信用损失准备抵减相关金融资产的账面余额；对于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，本公司在其他综合收益中

确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

- 本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：
- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 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；
- 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；
- 合同付款是否发生逾期超过(含) 30 日，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。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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。

本公司认为如果一项金融工具逾期超过 90 日，则已发生违约，除非本公司有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

③预期信用损失的确定

本公司对已经发生信用减值的应收账款按照单项考虑预期信用损失，对于其他应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将按组合考虑的应收账款分为不同组别，采用的共同信用风险特征包括：应收账款对应的业务类型和业务渠道、债务人所处地理位置等。

本公司对于其他应收款项(包括应收票据、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款等)和其他债权投资按照单项考虑预期信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（3）金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控

制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

①被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

②被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

（4）金融负债的分类、确认及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

在初始确认时，符合下列条件之一的金融负债可不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价

值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同是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，财务担保的签发人向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（5）金融负债的终止确认

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。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（7）衍生工具及套期工具

本公司相关衍生金融工具为期权合同、掉期、远期等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将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：

①嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；

②与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，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仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

套期会计方法，是指本公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。本公司采用了现金流量套期，将某些衍生工具指定用于对已确认资产或负债、极可能发生的预期交易的现金流量相关的特定风险进行套期。

被套期项目，是指使本公司面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司指定为被套期项目有使本公司面临现金流量变动风险的预期以尚未确定的未来市场价格进行的购买或销售等。

套期工具是本公司为进行套期而指定的或现金流量变动预期可抵销被套期项目的现金流量变动的金融工具。

套期同时满足下列条件的，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，等于本公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负

债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响本公司的损益。套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，本公司将其作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额为下列两项的绝对额中较低者：

-套期工具自套期开始的累计利得或损失；

-被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时（即，主体不再寻求实现该风险管理目标）、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期不再满足套期会计方法的条件时，本公司终止使用套期会计。如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。

（8）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

估值技术包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。对于现金流量折现分析，估计未来现金流量乃根据管理层最佳估计，其所使用的折现率乃类似工具的市场折现率。若干金融工具(包括衍生金融工具)，使用考虑合约及市场价格、相关系数、货币时间价值、信用风险、收益曲线变化因素及/或提前偿还比率的定价模型进行估值。使用不同定价模型及假设可能导致公允价值估计的重大差异。

对于在估值方法中，使用了重大不可观察输入值的金融工具，将其在公允价值层次中分类为第三层级。

（9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

详见附注“三、10、金融工具（2）金融资产及其他项目减值”。

12、应收账款

详见附注“三、10、金融工具（2）金融资产及其他项目减值”。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

详见附注“三、10、金融工具（2）金融资产及其他项目减值”。

15、存货

（1）公司存货是指企业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、物料等。具体划分为原材料、库存商品、产成品、发出商品及周转材料等。

（2）存货的计价：存货区分不同构成内容、取得方式以其成本初始计量。原材料、库存商品发出计价采用加权平均法。

（3）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（4）存货可变现净值的确定依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低原则计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1)合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2)合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10、金融工具（2）金融资产及其他项目减值。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认条件： ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”，与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

18、长期应收款

详见附注“三、10、金融工具（2）金融资产及其他项目减值”。

19、长期股权投资

长期股权投资是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

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，公司以支付现金、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投资成本。长期股权投资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。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对联营企业的权益性投资中，通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，以公允价值计量且其变动计入损益。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期“营业外收入”，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入“资本公积-其他资本公积”。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母公司不一致的，按照母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。确认被投资单位发生的净亏损，

以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，母公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，母公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母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，予以全额确认。

（3）长期股权投资的处置

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（4）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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

20、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和建筑物。

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本;不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益； 转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

21、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

（2）固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本进行初始计量。

（3）折旧方法：从固定资产达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法（矿井建筑物除外）提取折旧，并按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，具体如下：

固定资产类别	使用年限	净残值率	折旧率
房屋及建筑物	30～40 年	5%-10%	2.38%～3.17%
机器和仪器设备	6～30 年	5%-10%	3.17%～15.83%
办公及电子通讯设备	6～8 年	5%-10%	11.88%～15.83%
运输工具	6～8 年	5%-10%	11.88%～15.83%
燃气管道	20～30 年	10%	3.00%～4.50%

根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，矿井建筑物按产量法计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

（4）融资租入固定资产

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。

公司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。

公司融资租入的固定资产采用与自有固定资产应计提折旧相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他间接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

23、借款费用

（1）借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

（3）借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（4）借款费用资本化期间为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使

用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

（5）符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（6）借款费用资本化金额按照下列方法确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

（1）核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权、产能指标、特许经营权、技术、客户基础等。

（2）计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

（3）企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

（4）土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

（5）采矿权的核算及摊销：公司购入的采矿权按取得成本进行初始计量， 2011 年按采矿权取得成本和采矿权证剩余年限摊销，2012 年起依据 2011 年末账面净值及可开采储量按工作量法进行摊销。

（6）置换产能指标费用支出及摊销：公司为扩大产能置换的产能指标，以取得成本进行初始计量，按置换完成后相关主管部门批准的有效期限进行摊销。

（7）非同一控制下企业合并形成的无形资产

非同一控制下企业合并中收购的无形资产与商誉分开确认，形成的特许经营权、技术、客户基础等

无形资产，初步以收购日的公允值确认为其入账成本，拥有固定使用年期的无形资产，以成本减累计摊销及减值列账，按预计可使用年期以直线法摊销。

（8）无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对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不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

25、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，长期待摊费用按实际成本计价，在项目受益期内平均摊销。

26、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司对单项资产的可收回金额进行测试的，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为其提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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相关的成本或费用时。

29、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

30、股份支付

为了获取职工提供的服务，本公司向雇员（包括董事）做出以权益结算、以股份为基础的购股权计划。对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据相关的非市场性质归属条件的评估，修订对原预期最终归属的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积

当购股权行使时，原来确认的购股权准备转拨至股本及股本溢价；如果购股权于归属日后被没收或者于届满日期尚未行使，原确认的购股权准备转拨至留存收益。

31、收入

新收入准则（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司的收入主要来源于煤炭、甲醇、二甲醚、天然气零售、综合能源销售及服务、燃气批发、能源工程、增值业务等业务。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益 ；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司不同业务合同履约责任及收入确认时点：

（1）天然气零售业务

本公司通过管道向客户销售天然气，包括住宅、商业及工业客户。当管道天然气输送至客户，并被客户耗用即客户取得产品的控制权时确认收入，已售燃气量按照安装于客户处所的燃气表计算。

本公司亦营运汽车燃气加气站，为汽车加注 LNG 及 CNG。于加气站加气（即 LNG 或 CNG 转移至客户）后，确认收入。

（2）综合能源销售及服务

本公司供应多种能源产品，如燃气、电力、冷能、热能及蒸汽等，当能源输送至客户，并被客户耗用即客户取得产品的控制权时，确认收入。能源服务在合同期内按服务提供的进度确认收入。

（3）燃气批发、煤炭、甲醇、二甲醚等产品的生产和销售业务以及贸易产品的销售业务

本公司向批发客户供应批量 LNG、煤炭、甲醇、二甲醚等产品等产品的生产和销售业务以及贸易产品的销售业务，根据具体业务性质与合同规定，在商品控制权转移给购货方时确认收入。

（4）能源工程

能源工程业务，主要包括与天然气、新型化工、节能环保等相关的工程设计、设备制造与集成、工程建设和安装业务。本公司的能源工程业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。

（5）增值业务

本公司向住宅客户销售燃气器具，如灶具、热水器、抽油烟机及采暖炉。此外，本公司对商业及工业客户销售建材及其他能源产品等。当客户取得商品控制权时确认收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

原收入准则（2019 年 12 月 31 日前适用）

（1）商品销售收入的确认：

公司在同时满足以下条件时，确认商品销售收入的实现：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；收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已经发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司煤炭、甲醇、二甲醚、农药、兽药、工程设备、工程材料等商品的销售收入，在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本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时予以确认。

本公司销售煤炭具体收入确认原则：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，矿（货）场交货后，确认收入实现；以火车运输方式销售的，采用车板交货方式，火车车皮交货后，确认收入实现。

（2）提供劳务收入的确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：劳务收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；提供劳务的交易已完成并能够可靠地确定；交易中发生的成本能够可靠地计量。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，不确认收入，按已经发生的劳务成本作为当期费用。

（3）让渡资产使用权收入的确认（包括利息收入和使用费收入）：

让渡资产使用权收入同时满足下列条件时予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠的计量。

（4）建造合同

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。

确定完工百分比法的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

32、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用 （或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。 与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

33、政府补助

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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资

产相关的政府补助，公司在收到政府补助时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入“其他收益”。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。

与本公司日常活动相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入“其他收益”；（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期“其他收益”；（3）对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，或者在项目期内分期确认为“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。

34、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。

（2）确认递延所得税资产和负债的依据：

资产负债表日，资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算暂时性差异，据以确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（3）每年年度终了，公司对递延所得税资产和负债的账面价值进行复核，预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。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，减记的金额转回。

35、股份支付

为了获取职工提供的服务，本公司向雇员（包括董事）做出以权益结算、以股份为基础的购股权计划。对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据相关的非市场性质归属条件的评估，修订对原预期最终归属的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积

当购股权行使时，原来确认的购股权准备转拨至股本及股本溢价；如果购股权于归属日后被没收或者于届满日期尚未行使，原确认的购股权准备转拨至留存收益。

36、租赁

（1）经营租赁：

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

37、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费用的计提与使用

本公司按照财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)提取安全生产费，各相关业务安全生产费用的计提与使用情况如下：

A、工程施工

公司所属建设工程施工企业按照财企[2012]16 号第七条的规定以建筑安装工程造价为计提依据。各建设工程类别安全费用提取标准如下：

（一）矿山工程为 2.5%；

（二）房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程为 2.0%；

（三）市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为 1.5%。

建设工程施工企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

1）分包管理安全支出，施工业务施工业务按与分包单位结算金额（进度核算项目按预估结算金额）的 1.5%，直接在专项储备中列支；

2）安全管理人工成本支出，专职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出全额在专项储备中列支，兼职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出按 50%在专项储备中列支；

3）完善、改造和维护安全防护设备、设施支出；

4）配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品支出；

5）安全生产检查与评价支出；

6）重大危险源、重大事故隐患的评估、整改、监控支出；

7）安全技能培训及进行应急救援演练支出；

8）其他与安全生产直接相关的支出。

B、煤矿开采

依据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知（财建[2004]119 号），及财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号的规定，经伊金霍洛旗安全生产监督管理局、伊金霍洛旗煤炭局、伊金霍洛旗财政局核实确认公司符合财企〔2012〕16 号第十四条的相关规定，自 2018 年起按 15 元/吨的标准提取安全生产费用。公司依据原煤产量按月提取安全生产费，专门用于煤矿安全生产设施投入，煤与瓦斯突出及高瓦斯矿井落实“两个四位一体”综合防突措施支出等十项支出；公司根据原煤实际产量按吨煤 9.50 元（其中井巷费用吨煤 2.50 元）从成本中提取煤矿维简费，主要用于煤矿生产正常接续的开拓延深、技术改造等。

C、危险品生产

公司所属危险品生产企业按照财企[2012]16 号第八条的规定计提安全生产费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

1）全年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4%提取；

2）全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2%提取；

3）全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；

4）全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

公司所属危险品生产企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

1）完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；

2）配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

3）开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

4）安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

5）配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

6）安全生产宣传、教育、培训支出；

7）安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；

8）安全设施及特种设备检测检验支出；

9）其他与安全生产直接相关的支出。

D、危险品运输

本公司所属危险品运输企业按照财企[2012]16 号第七条的规定，以上年度实际营业收入为计提依据，适用“管道运输、危险品等特殊货运业务为 1.5%”的计提比例提取安全生产费。

公司所属危险品运输企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

1）完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；

2）购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置、船舶通信导航定位和自动识别系统、电子海图等支出；

3）配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；

4）开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；

5）安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；

6）配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；

7）安全生产宣传、教育、培训支出；

8）安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；

9）安全设施及特种设备检测检验支出；

10）其他与安全生产直接相关的支出。

公司依照财政部 2009 年 6 月 11 日印发的"企业会计准则解释第 3 号"第三条的规定对安全生产费的计提和使用进行账务处理，并在资产负债表所有者权益项下"减：库存股"和"盈余公积"之间增设"专项储备"项目单独反映安全生产费的期末余额。

（2）分部信息

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

经营分部是指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）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）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（3）利润分配

公司的税后利润，有外商参股的子公司根据董事会决议进行分配，其他公司在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

（4）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

38、主要会计政策、会计估计的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2020 年期初留存收益。开始执行日对财务报表项目的具体影响如下：

1）合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
货币资金	11,680,171,784.65	11,680,171,784.65	
交易性金融资产	16,000,000.00	16,000,000.00	
衍生金融资产	345,009,630.69	345,009,630.69	
应收票据	597,151,846.65	597,151,846.65	
应收账款	4,261,506,829.42	4,261,506,829.42	
应收融资款项	636,871,111.69	636,871,111.69	
预付款项	2,083,817,134.20	2,083,817,134.20	
其他应收款	1,618,762,437.58	1,618,762,437.58	
其中：应收利息	4,596,331.61	4,596,331.61	
应收股利	156,671,635.46	156,671,635.46	
存货	3,956,788,925.01	1,690,422,323.13	-2,266,366,601.88
合同资产		2,266,366,601.88	2,266,366,601.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	86,717,715.13	86,717,715.13	
其他流动资产	2,496,853,617.58	2,496,853,617.58	
流动资产合计	27,779,651,032.60	27,779,651,032.60	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
长期应收款	51,247,164.20	51,247,164.20	
长期股权投资	10,665,122,605.35	10,665,122,605.35	
其他权益工具投资	126,340,209.65	126,340,209.65	
其他非流动金融资产	5,168,936,829.77	5,168,936,829.77	
投资性房地产	268,080,470.00	268,080,470.00	
固定资产	43,358,024,366.89	43,358,024,366.89	
在建工程	8,763,079,789.24	8,763,079,789.24	
无形资产	7,134,941,824.90	7,134,941,824.90	
开发支出	11,332,839.00	11,332,839.00	
商誉	429,926,751.65	429,926,751.65	
长期待摊费用	561,780,026.02	561,780,026.02	
递延所得税资产	1,598,255,296.46	1,598,255,296.46	
其他非流动资产	245,778,255.01	245,778,255.01	
非流动资产合计	78,382,846,428.14	78,382,846,428.14	
资产总计	106,162,497,460.74	106,162,497,460.74	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款	11,252,482,251.31	11,252,482,251.31	
交易性金融负债			
衍生金融负债	416,146,392.35	416,146,392.35	
应付票据	612,143,841.31	612,143,841.31	
应付账款	9,588,508,039.59	9,588,508,039.59	
预收款项	14,550,423,531.06		-14,550,423,531.06
合同负债		14,843,637,009.49	14,843,637,009.49
应付职工薪酬	853,663,125.08	853,663,125.08	
应交税费	1,680,285,827.01	1,680,285,827.01	
其他应付款	2,032,663,237.47	2,032,663,237.47	
其中：应付利息	334,794,033.48	334,794,033.48	
应付股利	183,128,690.00	183,128,690.00	
一年内到期的非流动负债	718,475,806.15	718,475,806.15	
其他流动负债			
流动负债合计	41,704,792,051.33	41,998,005,529.76	293,213,478.43
非流动负债：			
长期借款	4,888,251,984.97	4,888,251,984.97	
应付债券	12,434,605,436.33	12,434,605,436.33	
长期应付款	452,450,216.50	452,450,216.50	
预计负债			
递延收益	4,490,772,518.83	783,352,807.26	-3,707,419,711.57
递延所得税负债	1,962,415,649.10	1,962,415,649.10	
其他非流动负债	329,878,814.14	3,744,085,047.28	3,414,206,233.14
非流动负债合计	24,558,374,619.87	24,265,161,141.44	-293,213,478.43
负债合计	66,263,166,671.20	66,263,166,671.20	
所有者权益：			
股本	1,229,355,783.00	1,229,355,783.00	
资本公积			
减:库存股	199,582,111.40	199,582,111.40	
其他综合收益	224,291,267.63	224,291,267.63	
专项储备	73,412,324.44	73,412,324.44	
盈余公积	144,206,528.16	144,206,528.16	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	13,357,898,116.79	13,357,898,116.79	
归属于母公司所有者权益合计	16,703,439,265.60	16,703,439,265.60	
少数股东权益	23,195,891,523.94	23,195,891,523.94	
所有者权益合计	39,899,330,789.54	39,899,330,789.54	
负债和所有者权益合计	106,162,497,460.74	106,162,497,460.74	

2）母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	243,728,407.57	243,728,407.57	
预付款项	861,167.62	861,167.62	
其他应收款	1,502,728,260.53	1,502,728,260.53	
其中：应收利息	1,029,833.00	1,029,833.00	
应收股利	868,516,493.04	868,516,493.04	
其他流动资产	572,380.63	572,380.63	
流动资产合计	1,747,890,216.35	1,747,890,216.35	
非流动资产：			
长期应收款	2,955,830,433.46	2,955,830,433.46	
长期股权投资	9,190,136,852.18	9,190,136,852.18	
其他权益工具投资	2,520,332.53	2,520,332.53	
固定资产	2,523,729.25	2,523,729.25	
在建工程	25,672,425.58	25,672,425.58	
无形资产	5,584,849.13	5,584,849.13	
长期待摊费用	7,222.28	7,222.28	
其他非流动资产	8,612,696.40	8,612,696.40	
非流动资产合计	12,190,888,540.81	12,190,888,540.81	
资产总计	13,938,778,757.16	13,938,778,757.16	
流动负债：		-	
短期借款	1,358,026,200.00	1,358,026,200.00	
应付账款	6,433,197.59	6,433,197.59	
应付职工薪酬	11,441,659.22	11,441,659.22	
应交税费	3,184,270.89	3,184,270.89	
其他应付款	894,398,796.00	894,398,796.00	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其中：应付利息	50,497,747.69	50,497,747.69	
应付股利			
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,393,484,123.70	2,393,484,123.70	
非流动负债：			
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
应付债券	149,699,000.00	149,699,000.00	
长期应付款	4,521,228,180.00	4,521,228,180.00	
非流动负债合计	5,170,927,180.00	5,170,927,180.00	
负债合计	7,564,411,303.70	7,564,411,303.70	
股东权益：			
股本	1,229,355,783.00	1,229,355,783.00	
资本公积	4,339,472,379.13	4,339,472,379.13	
减：库存股	199,582,111.40	199,582,111.40	
其他综合收益	-8,591,762.34	-8,591,762.34	
盈余公积	200,560,905.45	200,560,905.45	
未分配利润	813,152,259.62	813,152,259.62	
股东权益合计	6,374,367,453.46	6,374,367,453.46	
负债和股东权益合计	13,938,778,757.16	13,938,778,757.16	

上述会计政策变更已经第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第八次会议审议通过。

除上述会计政策变更外，报告期内本公司无重要的会计政策发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

主要税种	税率	计税依据
境内子公司		
增值税	13%、9%、6%、3%	增值税应税收入
企业所得税	25%、15%、20%	应纳税所得额
城建税	7%和 5%	应纳流转税额
个人所得税	超额累进税率	按个人收入性质及金额确定适用税率
教育费附加	5%	应纳流转税额

主要税种	税率	计税依据
境内子公司		
房产税	12%和 1.2%	出租房产租金收入和自用房产原值的 70%
资源税	10%	自产煤销售收入和自产煤销售收入的 90%
耕地占用税	27 元/平方米	按煤矿塌陷区占用土地面积征收
本公司及境外子公司		
香港利得税	16.5%	在香港地区产生的利得
股息税	10%或 5%	香港居民企业在中国境内取得的股息所得
英属维尔京群岛	0	目前未对设立于英属维尔京群岛的离岸公司的利润、资本利得、工资等征税
新加坡公司所得税	17%	来源于新加坡的所得

2、不同企业所得税税率纳税主体的说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
新能矿业有限公司	15.00
新地能源工程技术有限公司	15.00
新能能源有限公司	15.00
新能（香港）能源投资有限公司	16.50
新能矿业（香港）能源有限公司	16.50
Xinneng Capital Management Limited	0.00
ENN Natural Gas Investment Inc	0.00
廊坊新奥燃气设备有限公司	15.00
葫芦岛新奥燃气发展有限公司	15.00
湖南银通科技有限责任公司	15.00
湘潭新奥燃气有限公司	15.00
长沙新奥燃气有限公司	15.00
新奥新能源工程技术有限公司	15.00
株洲新奥燃气有限公司	15.00
开封新奥燃气有限公司	15.00
桂林新奥燃气有限公司	15.00
湛江新奥燃气有限公司	15.00
贵港新奥燃气有限公司	15.00
通辽新奥燃气发展有限公司	15.00
开封新奥燃气工程有限公司	15.00
湘潭新奥燃气发展有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
益阳新奥清洁能源有限公司	20.00
淮安新奥清河车用燃气有限公司	20.00
淮安新奥清浦车用燃气有限公司	20.00
怀化新奥燃气有限公司	15.00
广州新奥燃气有限公司	15.00
怀集新奥燃气有限公司	15.00
连州新奥燃气有限公司	20.00
丹东新奥燃气有限公司	20.00
永州新奥燃气有限公司	15.00
兴化新奥车用燃气有限公司	20.00
清远新奥燃气有限公司	15.00
青岛新奥能源有限公司	15.00
上海大众九环化工储运经营有限公司	20.00
舟山新奥燃气发展有限公司	20.00
颍上新奥交通清洁能源有限公司	20.00
通辽新奥能源服务有限公司	20.00
北海新奥运德清洁能源有限公司	20.00
淮安新奥公共交通清洁能源有限公司	20.00
伊金霍洛旗新奥能源发展有限公司	20.00
聊城众和能源开发有限公司	20.00
郴州新奥燃气有限公司	20.00
廊坊新奥企业管理有限公司	20.00
新奥燃气香港投资有限公司	0.00
新奥燃气投资集团有限公司	0.00
新奥廊坊投资有限公司	0.00
新奥浙江投资有限公司	0.00
新奥燃气中国投资有限公司	0.00
新奥能源控股有限公司	0.00
青岛新奥清洁能源有限公司	15.00
连云港双闽管道燃气有限公司	20.00
新奥能源中国投资有限公司	0.00
新奥燃气北美投资有限公司	0.00
新奥液化天然气贸易有限公司	0.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
北海新奥华恒物流有限公司	20.00
淮安市淮阴新奥燃气有限公司	20.00
新安新奥中润燃气有限公司	20.00
寿宁新奥燃气有限公司	20.00
金华新奥能源发展有限公司	20.00
河池新奥生富能源发展有限公司	20.00
亳州皖华燃气有限公司	20.00
合肥新奥能源发展有限公司	20.00
永兴新奥燃气有限公司	20.00
大连金港新奥能源发展有限公司	20.00
新奥（江苏）能源销售有限公司	20.00
海盐新奥能源发展有限公司	20.00
孟津新奥能源发展有限公司	20.00
潜山新奥能源发展有限公司	20.00
巢湖槐燃燃气有限公司	20.00
巢湖烔燃燃气有限公司	20.00
郴州新奥能源发展有限公司	20.00
台州新奥能源发展有限公司	20.00
新奥泛能网络科技有限公司	15.00
叶县东方天然气有限公司	20.00
嘉禾新奥能源发展有限公司	20.00
廊坊市蓝天股权投资基金中心（有限合伙）	0.00
天津薪丰科技合伙企业（有限合伙）	0.00
明溪县天成天然气有限公司	20.00
新奥卓信投资有限公司	0.00
新奥卓诚投资有限公司	0.00
嘉品控股有限公司	0.00
香港天成能源投资集团有限公司	0.00
新奥（杭州）网络信息咨询服务合伙企业（有限合伙）	0.00
洋浦新奥企业管理服务合伙企业（有限合伙）	0.00
滕州市广泛企业管理中心（有限合伙）	0.00
大庆众聚信诚企业管理服务中心（有限合伙）	0.00
常熟德善企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	15.00
文安县昱通燃气有限公司	20.00
隆昌中欧油气能源有限公司	15.00
临城国源燃气有限公司	20.00
宣城众能天然气有限公司	20.00
泾县泾川天然气有限公司	20.00
东莞新奥燃气有限公司	15.00
常州新奥建设工程有限公司	20.00
宁乡新奥长燃清洁能源有限公司	20.00
连云港城市能源开发有限公司	20.00
青岛融发新奥新能能源有限公司	20.00
亳州创智新能源有限公司	20.00
南京新奥南钢清洁能源有限公司	20.00

3、公司享有的企业所得税税收优惠政策

（1）经内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗国家税务局审核确认，新能矿业有限公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《内蒙古自治区国家税务局关于西部大开发鼓励类项目继续执行企业所得税税收优惠问题的通知》（2011 年 2 号公告）以及《内蒙古自治区国家税务局关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告（2012 年第 9 号公告）之规定，2011 年 1 月开始享受西部大开发税收优惠之 15%的企业所得税率税率，且每年需要办理备案手续。

（2）公司所属子公司新能能源有限公司，根据内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局 2008 年 8 月 8 日（达国税发〔2008〕92 号）《达旗国家税务局关于新能能源有限公司申请享受企业所得税优惠政策的批复》文件批复，从 2008 年度起享受企业所得税“免二减三”的税收优惠政策。2012 年 11 月新能能源有限公司收到鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核批准的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，同意新能能源有限公司 2012 年起享受 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。同时新能能能源有限公司于 2018 年 10 月被认定为高新技术企业，有效期三年。

（3）在报告期内，本公司部分子公司：葫芦岛新奥燃气发展有限公司、新奥泛能网络科技有限公司、新地能源工程技术有限公司、山西沁水新奥清洁能源有限公司等公司因获发高新技术企业证书，在证书有效期三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

（4）本公司部分子公司：亳州皖华燃气有限公司、亳州新奥能源发展有限公司等公司适用《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
现金	8,774,696.92	9,023,332.98
银行存款	10,559,603,238.68	10,570,089,110.42
其他货币资金：	767,988,153.32	1,101,059,341.25
合计	11,336,366,088.92	11,680,171,784.65
其中：存放在境外的款项总额	539,547,821.54	239,892,143.30

其中因抵押、质押或冻结对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
金融机构法定准备金	392,251,324.27	383,944,947.72
特许经营权保证金	40,812,988.72	30,200,981.44
售电代理保证金	37,523,421.49	53,509,134.13
信用证保证金	15,185,770.36	49,600,863.29
银行承兑汇票保证金	187,443,775.10	383,153,281.66
结构性存款		100,000,000.00
存出投资款	6,500,654.58	
期货保证金	4,835,160.00	1,032,481.20
保函保证金	5,732,681.75	57,613,457.25
其他保证金	18,965,047.67	30,546,738.99
农民工工资保证金	7,359,389.78	
借款保证金存款	14,285,614.52	13,952,400.00
定期存单	30,000,000.00	
合计	760,895,828.24	1,103,554,285.68

注：金融机构法定准备金为本公司下属子公司新奥财务有限责任公司在中国人民银行存放的法定准备金。

2、交易性金融资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
理财产品		16,000,000.00
合计		16,000,000.00

注：交易性金融资产期末较期初减少 1600 万元，主要原因是本报告期公司所属子公司 2019 年结构性存款于本报告期到期所致。

3、衍生金融资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
非套期衍生工具：		
其中：商品衍生合约	894,333,202.55	345,009,630.69
被指定为套期工具的衍生产品：		
其中：外币衍生合约	15,193,465.74	
合计	909,526,668.29	345,009,630.69

注 1：衍生金融资产期末较期初增加 163.62%，主要原因是本报告期公司所持有布伦特原油市场交易工具交易量增加及国际原油等大宗商品价格与人民币汇率波动所致。

注 2：本公司面临的外汇风险主要来自各种以美元计值的债券及银行贷款。为管理及降低外汇敞口，本公司与若干金融机构签订多份外币衍生合约。外币衍生合约允许本公司在到期日以约定人民币/美元汇率购买美元。外币衍生合约指定为套期工具。

注 3：本公司从 2018 年开始与供应商签署有关 LNG 的各种长期买卖合约，这些长约将持续 5-10 年。LNG 的定价与原油价格挂钩，公司面临的商品价格风险主要来自有关这些合约。为管理及降低商品价格风险，本公司与若干金融机构签订多份商品衍生合约对冲有关 LNG 合约，以稳定其未来 LNG 采购成本。部分商品衍生合约指定为套期工具。其他商品衍生合约未指定为对冲工具，因此，分类为以公允值计量且其变动入当期损益的金融工具。

4、应收票据

（1）应收票据分类

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
银行承兑汇票	247,480,585.92	588,687,384.30
商业承兑汇票	5,607,564.61	8,464,462.35
账面价值	253,088,150.53	597,151,846.65

注：应收票据期末较期初减少 57.62%，主要原因是本报告期公司所属子公司票据到期兑付及本报告期收到 AAA 级以上金融机构票据较多所致。

（2）本公司无已质押的应收票据。

（3）已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	590,321,507.37	5,150,000.00
商业承兑汇票		957,697.67
合计	590,321,507.37	6,107,697.67

（4）按预期信用损失模型计提坏账准备情况：

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日	1,693,235.32		1,693,235.32
转入已发生减值			
本期计提预期信用损失	-1,636,593.25		-1,636,593.25
本期核销			
其他			
2020 年 6 月 30 日	56,642.07		56,642.07

（5）坏账准备的情况

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	1,693,235.32		1,636,593.25		56,642.07
合计	1,693,235.32		1,636,593.25		56,642.07

5、应收账款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应收账款	4,241,914,058.08	4,261,506,829.42
合计	4,241,914,058.08	4,261,506,829.42

（1）应收账款按账龄披露

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内	3,506,027,004.84	3,790,895,255.76
1 至 2 年	723,111,094.93	468,364,231.22
2 至 3 年	170,109,425.48	115,814,763.25
3 至 5 年	234,037,164.70	202,873,494.07
5 年以上	27,137,556.46	27,325,803.66
合计	4,660,422,246.41	4,605,273,547.96

（2）计提、收回或转回的信用损失准备情况：

项目	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)	合计

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日	162,339,720.68	181,426,997.86	343,766,718.54
转入已发生信用减值阶段	-33,642,715.83	33,642,715.83	
转回未发生信用减值阶段			
本期计提	79,353,882.16	5,341,294.42	84,695,176.58
本期转回			
本期核销	-9,953,706.79		-9,953,706.79
其他			
2020 年 6 月 30 日	198,097,180.22	220,411,008.11	418,508,188.33

（3）坏账准备情况

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	343,766,718.54	84,695,176.58		-9,953,706.79		418,508,188.33
合计	343,766,718.54	84,695,176.58		-9,953,706.79		418,508,188.33

（4）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,953,706.79
合计	

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020 年 6 月 30 日	信用损失准备年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)
第一名	372,096,688.05	7,724,183.18	7.98
第二名	340,654,918.67	3,406,549.19	7.31
第三名	61,203,986.25	790,726.36	1.31
第四名	57,443,485.44	2,813,820.61	1.23
第五名	45,558,039.78	455,580.40	0.98
合计	876,957,118.19	15,190,859.74	18.81

6、应收款项融资

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	650,623,871.85	636,871,111.69
合计	650,623,871.85	636,871,111.69

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,889,107,542.26	95.89	1,991,731,648.72	95.58
1 至 2 年	46,517,972.46	2.36	61,264,760.69	2.94
2 至 3 年	22,789,771.70	1.16	17,487,049.62	0.84
3 年以上	11,661,657.27	0.59	13,333,675.17	0.64
合计	1,970,076,943.69	100.00	2,083,817,134.20	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：

单位名称	金额	未结算原因
第一名	8,490,000.00	项目未结束
第二名	7,000,000.00	项目未结束
第三名	3,951,588.19	项目未结束
第四名	3,875,267.00	未到结算期
第五名	2,399,822.70	未到结算期
合计	25,716,677.89	/

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	2020 年 6 月 30 日	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	燃气采购	非关联方	133,282,019.59	1 年以内	6.77
第二名	燃气采购	非关联方	98,969,083.10	1 年以内	5.02
第三名	燃气采购	非关联方	74,363,431.79	1 年以内	3.77
第四名	燃气采购	非关联方	73,502,200.80	1 年以内	3.73
第五名	燃气采购	非关联方	57,072,410.85	1 年以内	2.90
合计			437,189,146.13		22.19

8、其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
其他应收款	2,218,578,125.56	1,457,494,470.51
应收利息	16,042,150.26	4,596,331.61
应收股利	115,350,307.46	156,671,635.46
合计	2,349,970,583.28	1,618,762,437.58

说明：

1、应收利息期末较期初增加 249.02%，主要原因是本报告期公司所属子公司保理业务增加所致。

2、其他应收款期末较期初增加 45.17%，主要原因是本报告期公司所属子公司保理业务增加以及商品衍生合约实现的利润未到结算期所致。

（1）其他应收款

1）按款项性质分类情况

其他应收款性质	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
履约保证金或押金	604,798,494.28	357,582,187.41
资产处置款	17,585,502.73	18,885,641.44
单位其他	299,228,929.00	182,704,537.68
职工借款及备用金	51,437,093.07	19,360,810.12
往来款	1,282,684,210.78	914,012,791.27
合计	2,255,734,229.86	1,492,545,967.92

2）按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内	1,507,587,067.87	619,134,535.41
1-2 年	231,195,508.11	547,874,046.69
2-3 年	237,422,119.21	67,966,104.00
3-5 年	262,739,019.82	256,940,342.32
5 年以上	16,790,514.85	630,939.50
合计	2,255,734,229.86	1,492,545,967.92

3）坏账准备计提情况

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日	15,824,486.25		19,227,011.16	35,051,497.41
2020 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				
转入已发生信用减值				
本期计提预期信用损失	310,319.64		1,794,287.25	2,104,606.89
本期核销				
其他				
2020 年 6 月 30 日	16,134,805.89		21,021,298.41	37,156,104.30

4）坏账准备的情况

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	35,051,497.41	2,104,606.89				37,156,104.30
合计	35,051,497.41	2,104,606.89				37,156,104.30

5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 6 月 30 日	坏账准备年末余额	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)
第一名	往来款	227,040,603.47	5,381,584.38	10.07
第二名	往来款	110,000,000.00		4.88
第三名	往来款	102,814,178.56		4.56
第五名	履约保证金	91,454,363.83	2,454,002.73	4.05
第五名	往来款	52,000,000.00		2.31
合计		583,309,145.86	7,835,587.11	25.87

（2）应收利息

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
定期存款	15,059,480.57	817,984.94
委托贷款	982,669.69	160,569.89
债券投资		3,617,776.78
合计	16,042,150.26	4,596,331.61

（3）应收股利

项目(或被投资单位)	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
烟台新奥燃气发展有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00
盐城新奥压缩天然气有限公司	356,197.49	356,197.49
中石化新奥（天津）能源有限公司	5,408,817.16	5,408,817.16
湛江中油新奥天然气有限公司	2,450,000.00	
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	20,000,000.00	
汕头市华润新奥燃气有限公司	2,670,000.00	2,670,000.00
鹿泉富新燃气有限公司	20,074,632.81	20,074,632.81
长沙市鑫能车用燃气有限公司	390,660.00	390,660.00
湖州新奥燃气有限公司		28,253,120.00
湖州新奥燃气发展有限公司		35,518,208.00
合计	115,350,307.46	156,671,635.46

9、存货

（1）存货分类

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	958,177,259.98	5,761,268.79	952,415,991.19	940,354,707.71	5,761,268.79	934,593,438.92
在途物资				4,369,911.41		4,369,911.41
在产品				388,390.65		388,390.65
自制半成品				6,765,646.67		6,765,646.67
发出商品	4,556,647.14		4,556,647.14	4,895,528.87		4,895,528.87
库存商品	839,716,932.73		839,716,932.73	730,739,376.89		730,739,376.89
委托加工物资	1,286,005.50		1,286,005.50	788,138.53		788,138.53
其他	7,796,064.09		7,796,064.09	7,881,891.19		7,881,891.19
合计	1,811,532,909.44	5,761,268.79	1,805,771,640.65	1,696,183,591.92	5,761,268.79	1,690,422,323.13

（2）存货跌价准备

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,761,268.79					5,761,268.79
合计	5,761,268.79					5,761,268.79

10、合同资产

（1）分类列示

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	损失准备	账面价值	账面余额	损失准备	账面价值
合同资产	2,576,198,566.40	47,283,913.40	2,528,914,653.00	2,309,938,962.67	43,572,360.79	2,266,366,601.88
合计	2,576,198,566.40	47,283,913.40	2,528,914,653.00	2,309,938,962.67	43,572,360.79	2,266,366,601.88

（2）合同资产的信用损失准备变动情况：

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	28,105,380.79	15,466,980.00	43,572,360.79
2020 年 1 月 1 日余额在本期			
本期计提	3,106,743.84	604,808.77	3,711,552.61
本期转回			
本期转销			

本期核销			
其他变动			
2020 年 6 月 30 日余额	31,212,124.63	16,071,788.77	47,283,913.40

11、一年内到期的非流动资产

种类	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
一年内到期长期应收款	440,189.35	86,717,715.13
合计	440,189.35	86,717,715.13

注：一年内到期的非流动资产期末较期初减少 99.49%，主要原因是本报告期公司所属子公司收回一年内到期保理款项所致。

12、其他流动资产

种类	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
待抵扣、待认证或预缴增值税	1,813,364,200.65	1,955,300,094.69
预交企业所得税	584,822,765.62	464,561,618.44
预缴营业税	52,465,155.60	60,427,423.16
预缴个人所得税	3,865,445.36	2,447,689.04
预交代扣工程税金	65,356.46	44,909.05
预缴社保及公积金	907,799.15	6,183,559.76
其他	3,489,155.39	7,888,323.44
合计	2,458,979,878.23	2,496,853,617.58

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

项目	2020 年 6 月 30 日			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	34,380,806.89	9,301,068.27	25,079,738.62	7.20%-8.38%
其中：未实现融资收益	2,818,976.40		2,818,976.40	
合计	34,380,806.89	9,301,068.27	25,079,738.62	

（续）

项目	2020 年 1 月 1 日			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	60,318,449.18	9,071,284.98	51,247,164.20	7.20%-8.38%
其中：未实现融资收益	6,651,550.82		6,651,550.82	
合计	60,318,449.18	9,071,284.98	51,247,164.20	

说明：长期应收款期末较期初减少 51.06%，主要原因是公司所属子公司提前偿还融资租赁款所对应的保证金摊销完毕所致。

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	9,071,284.98			9,071,284.98
2020 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	229,783.29			229,783.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	9,301,068.27			9,301,068.27

14、长期股权投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本年增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
新能凤凰（滕州）能源有限公司	646,364,383.75			-3,680,080.22						642,684,303.53	
中海油气电北海燃气有限公司	65,296,940.82			5,061,185.64						70,358,126.46	
北京中农大生物技术股份有限公司	12,144,614.39			-160,487.51						11,984,126.88	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	2,442,060.98			-36,301.61						2,405,759.37	
临沂中孚天然气开发利用有限公司	74,222,518.14			1,215,557.13						75,438,075.27	
长沙市鑫能车用燃气有限公司	15,040,628.09			39,399.29						15,080,027.38	
湛江新怡房地产开发有限公司	38,482,860.24			8,622,785.05						47,105,645.29	
越南城市燃气投资发展股份公司（PV GAS）	32,831,496.94			-2,043,443.58						30,788,053.36	
湛江中油新奥天然气有限公司	32,572,888.75			1,073,942.46			-2,450,000.00			31,196,831.21	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	242,721,140.49			66,644,000.54						309,365,141.03	
辽宁辽油新奥圣宇天然气有限公司	15,154,358.34			698,390.55						15,852,748.89	
淮安中油天淮燃气有限公司	6,610,362.40			1,779,057.65						8,389,420.05	
中石化新奥（天津）能源有限公司	43,895,804.84			-2,108,450.28						41,787,354.56	
台州市城市天然气有限公司	55,581,835.63			-278,273.95						55,303,561.68	
广州港华燃气有限公司	49,111,465.75			7,828,839.65			-6,000,000.00			50,940,305.40	
泰州银杏树燃气有限公司	4,487,555.93			445,886.98			-762,318.42			4,171,124.49	
中海油新润辽宁燃气有限责任公司	10,367,350.13			1,925,675.34						12,293,025.47	

新余新奥清洁能源有限公司	6,432,181.06			-45,324.17						6,386,856.89	
常州美路新奥能源有限公司	5,282,437.93			-29,439.02						5,252,998.91	
宿州皖能天然气有限公司	30,736,571.59			1,216,045.68						31,952,617.27	
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	86,231,852.13			16,875,069.04			-26,325,487.50			76,781,433.67	
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	40,421,163.48			-372,908.22						40,048,255.26	
汕头市华润新奥燃气有限公司	159,076,740.29			15,407,135.06						174,483,875.35	
恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	921,030.05			-211,279.37						709,750.68	
宁波新奥燃气发展有限公司	22,633,501.45			4,810,285.17						27,443,786.62	
广西溢隆元售电有限公司	10,323,759.96			628,676.63						10,952,436.59	
上海卓效能源科技有限公司	3,926,284.28			45,095.16						3,971,379.44	
石家庄市蓝天新奥天然气管网有限公司	40,093,921.19			-169,410.59						39,924,510.60	
山东鲁乐天然气有限公司	8,508,328.19			-6,293.63						8,502,034.56	
舟山天然气交易市场有限公司	5,611,948.80			-270,417.50						5,341,531.30	
舟山市蓝焰燃气有限公司	509,425,264.38			4,292,011.98						513,717,276.36	
湖南益为配售电有限公司	29,557,300.95			237,018.07						29,794,319.02	
浙江新甬舟物流有限公司	7,421,944.20			-117,780.16						7,304,164.04	
黑龙江省天然气管网有限公司	230,807,548.39			2,298,157.97						233,105,706.36	
广西大任能源有限责任公司	35,293,296.13			42,779.36						35,336,075.49	
洛阳市天然气储运有限公司	32,385,258.00			8,262.00						32,393,520.00	
河池市宜州华智清洁能源有限公司	1,502,012.83			1,563.26						1,503,576.09	
洋浦华智清洁能源有限公司	2,001,560.43			-15,775.46						1,985,784.97	
滕州市华智清洁能源有限公司	771,062.03			990.50						772,052.53	

常熟华智清洁能源有限公司	1,490,084.77			799.46						1,490,884.23	
湖州新奥燃气有限公司	336,089,270.71			33,044,498.13						369,133,768.84	
湖州新奥万丰燃气有限公司	240,368,893.43			4,013,433.82						244,382,327.25	
湖州新奥万丰燃气发展有限公司	67,244,988.13			7,627,148.46						74,872,136.59	
山东机场智慧能源发展有限公司	6,914,884.32			-66,562.13						6,848,322.19	
衡水建投蓝天股权投资基金中心（有限合伙）	9,737,865.64			14,855.67						9,752,721.31	
开封市兴宋城市商贸有限公司	1,000,000.00			50,656.91						1,050,656.91	
安徽金石宣燃天然气管道有限公司	20,078.30			-88.79						19,989.51	
山东鲁新天然气有限公司	15,602,616.43			442,410.44						16,045,026.87	
湖北公路客运（集团）盛世通运输有限公司	4,264,364.85			-771,233.13						3,493,131.72	
连云港中新燃气有限公司		91,200,000.00		-2,197,301.55						89,002,698.45	
盐城国能新奥能源发展有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00	
宁波新奥新瑞能源发展有限公司		4,900,000.00		1,327,716.60						6,227,716.60	
重庆龙冉能源科技有限公司		14,354,494.00		37.74						14,354,531.74	
金华市高亚天然气有限公司	14,472,414.91			-628,203.29						13,844,211.62	
亳州兴旅新能源有限公司		980,000.00		-6,651.72						973,348.28	
Santos Limited	5,392,452,491.36		-5,194,169,376.72	-217,415,217.23	8,498,314.68	6,373,736.01	-73,434,346.79		77,694,398.69		
联营企业小计	8,706,351,186.20	115,434,494.00	-5,194,169,376.72	-42,911,555.72	8,498,314.68	6,373,736.01	-108,972,152.71	0.00	77,694,398.69	3,568,299,044.43	
二、合营企业											
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	2,379,483.52			-83,448.13						2,296,035.39	13,068,966.79
盐城新奥压缩天然气有限公司	20,658,689.30			-285,580.79						20,373,108.51	
鹿泉富新燃气有限公司	70,734,294.48			18,422,616.13						89,156,910.61	

宁波新奥燃气有限公司	120,500,572.76			13,265,054.95						133,765,627.71	
烟台新奥燃气发展有限公司	425,565,527.77			42,258,692.68						467,824,220.45	
开封新奥银海车用燃气有限公司	2,722,088.81			141,563.37						2,863,652.18	
唐山新奥一运清洁能源有限公司	10,547,331.86			-1,062,376.31						9,484,955.55	
云南云投新奥燃气有限公司	124,444,469.61			-807,386.09						123,637,083.52	
海宁市新欣天然气有限公司	11,828,103.40	20,000,000.00		92,099.44			-3,360,000.00			28,560,202.84	
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	9,964,964.36			-9,964,964.36							
河北中石油昆仑天然气有限公司	231,108,259.55			24,809,130.75						255,917,390.30	
河南京宝新奥新能源有限公司	32,548,024.48			3,619,596.86						36,167,621.34	
杭州萧山环能实业有限公司	7,474,352.91			232,829.55						7,707,182.46	
衢州新奥中石化车用燃气有限公司	9,859,689.69			311,899.72			-1,275,399.55			8,896,189.86	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	215,238,279.89			4,218,739.92						219,457,019.81	
嘉兴中国石化新奥燃气有限公司	5,952,401.65			100,554.10						6,052,955.75	
廊坊华港新奥燃气投资有限公司	20,316,787.81			20,197.58						20,336,985.39	
保定新奥燃气有限公司	137,870,462.14			6,291,947.28						144,162,409.42	
廊坊新奥龙禹清洁能源有限公司	8,617,141.36			181,260.93						8,798,402.29	
金华中石化新奥车用天然气有限公司	5,391,719.19			222,254.74						5,613,973.93	
聊城实华天然气有限公司	67,928,103.65			5,724,550.96						73,652,654.61	
娄底新奥佳亨燃气有限公司	5,910,803.30		-5,898,033.47	-12,769.83							
广西西江新奥清洁能源有限公司	18,422,848.96			-679,614.11						17,743,234.85	
安徽省皖能新奥天然气有限公司	37,039,711.36			-1,855,839.31						35,183,872.05	
台州新奥石化车用燃气有限公司	3,009,143.33			14,193.01						3,023,336.34	

洛阳弘鑫燃气有限公司	8,932,226.79			-20,448.13						8,911,778.66	
北京北燃新奥清洁能源有限公司	21,230,531.79			-318,794.14						20,911,737.65	
徐州国投新奥能源有限公司	22,030,644.56			-308,682.00						21,721,962.56	
青岛国际机场新能源发展有限公司	46,346,747.73			635,330.36						46,982,078.09	
云南云投新奥售电有限公司	8,464,956.48			-146,812.53						8,318,143.95	
江西省鄱阳湖液化天然气有限公司	38,399,137.14			-1,785,911.67						36,613,225.47	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	26,813,271.13			790,477.04						27,603,748.17	
云南省天然气宣威新奥燃气有限公司	37,869,623.96			47,514.99						37,917,138.95	
郴州三湘新奥清洁能源有限公司	23,350,140.09			935,598.80						24,285,738.89	
南京新奥三鑫交通科技有限公司	5,102,051.63			862,823.93						5,964,875.56	
东莞市新奥交通清洁能源有限公司	21,316,573.04		-13,306,358.58	-361,346.95			-7,648,867.51				
五莲润奥能源发展有限公司	7,492,484.52			-50,096.32						7,442,388.20	
常山新奥燃气有限公司	2,450,826.39			-60,085.50						2,390,740.89	
滨州市环海正烁燃气有限公司	20,036,000.00			116,046.30						20,152,046.30	
宣城市合众天然气管网有限公司	33,332,305.32			2,132,793.05						35,465,098.37	
东莞中电新奥热力有限公司	25,065,356.04			1,595,272.78						26,660,628.82	
长沙南能新奥新能源科技有限公司	4,505,287.40			1,982.77						4,507,270.17	
株洲泰奥能源有限责任公司		2,000,000.00		-21,072.84						1,978,927.16	
合营企业小计	1,958,771,419.15	22,000,000.00	-19,204,392.05	109,219,792.98			-12,284,267.06			2,058,502,553.02	13,068,966.79
合计	10,665,122,605.35	137,434,494.00	-5,213,373,768.77	66,308,237.26	8,498,314.68	6,373,736.01	-121,256,419.77	-	77,694,398.69	5,626,801,597.45	13,068,966.79

注：Santos Limited 本期投资减少原因：公司因收购同一控制下新奥能源控股有限公司 32.8%股权，新能（香港）能源投资有限公司以其持有 United Faith Ventures Limited 100%的股权作为支付对价的一部分，United Faith Ventures Limited 持有 Santos Limited 9.97%股权，本期收购完成，新能（香港）能源投资有限公司置出持有 United Faith Ventures Limited 的 100%股权，导致对 Santos Limited 的投资减少。

15、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	2,520,332.53	2,520,332.53
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
嘉兴市燃气集团有限公司	65,357,079.59	2,600,000.00
上海中油白鹤石油燃气有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
上海石油天然气交易中心有限公司	43,157,932.42	43,157,932.42
重庆石油天然气交易中心有限公司	51,211,944.70	51,211,944.70
湘潭德盛能源配售电有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
三门峡市天鹅电力有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
南京市江北新区配售电有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
黑龙江电力交易中心有限公司	1,000,000.00	
隆昌瑞高能源开发有限公司	14,000,000.00	
Santos Limited	54,584,898.37	
合计	258,682,187.61	126,340,209.65

注 1：其他权益工具投资期末较期初增加 104.75%，主要原因是公司参股公司嘉兴市燃气集团有限公司本期公允价值变动以及 Santos 剩余股权转为其他权益工具投资核算所致。

注 2：嘉兴市燃气集团有限公司在香港交易所上市，每股定价 10 港币，因此公允价值上升 62,757,079.59 元。

（2）非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司			-8,591,767.47		战略投资	
深圳大鹏液化天然气销售有限公司					战略投资	
嘉兴市燃气集团有限公司		62,757,079.59			战略投资	
上海中油白鹤石油燃气有限公司	847,269.51				战略投资	
上海石油天然气交易中心有限公司		1,157,932.42			战略投资	
重庆石油天然气交易中心有限公司			-1,288,055.30		战略投资	
湘潭德盛能源配售电有限公司					战略投资	
三门峡市天鹅电力有限公司					战略投资	
南京市江北新区配售电有限公司					战略投资	
黑龙江电力交易中心有限公司					战略投资	
隆昌瑞高能源开发有限公司					战略投资	
Santos Limited					战略投资	
合计	847,269.51	63,915,012.01	-9,879,822.77			

16、其他非流动金融资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
计入其他非流动金融资产的衍生金融资产：		
非套期衍生工具：		
其中：外汇衍生合约		99,579,685.12
其中：商品衍生合约	1,018,567,510.34	228,013,386.57
被指定为套期工具的衍生产品：		
其中：外币衍生合约	205,567,429.74	
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,835,898,254.56	4,841,343,758.08
合计	6,060,033,194.64	5,168,936,829.77

其中，公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产具体明细如下：

被投资单位名称	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
中国石化销售股份有限公司	4,170,000,000.00	4,170,000,000.00
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	291,638,254.56	287,157,758.08
国开思远(北京)投资基金有限公司	91,080,000.00	105,138,000.00
弘毅美元夹层基金	283,180,000.00	279,048,000.00
合计	4,835,898,254.56	4,841,343,758.08

注 1：外汇衍生合约及商品衍生合约说明详见“附注五-3、衍生金融资产”。

注 2：公司持有上市公司中国石化销售股份有限公司 1.13%权益股权。公司持有上市公司上海大众公用事业（集团）股份有限公司 4.38%股权。

注 3：公司持有非上市主体国开思远(北京)投资基金有限公司及弘毅美元夹层基金权益投资，预期持有期限 1 年以上。

17、投资性房地产

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
2020 年 1 月 1 日余额	250,529,094.00	17,551,376.00	268,080,470.00
加：外购			
固定资产转入			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动			
外汇损益调整			
2020 年 6 月 30 日余额	250,529,094.00	17,551,376.00	268,080,470.00

（2）尚未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

18、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器和仪器设备	办公及电子通讯设备	运输设备	燃气管道	合计
一、账面原值						
2020 年 1 月 1 日	9,532,626,552.65	9,413,957,974.79	1,749,522,825.90	640,876,241.88	33,840,562,352.16	55,177,545,947.38
本年增加	292,110,959.97	521,225,264.27	39,368,386.79	21,536,278.32	1,971,949,211.55	2,846,190,100.90
(1)购置	187,717,023.97	174,954,283.96	27,224,447.97	16,732,923.59	64,935,352.86	471,564,032.35
(2)在建工程转入	59,214,506.19	319,674,244.12	11,602,304.21		1,782,850,039.60	2,173,341,094.12
(3)企业合并增加	45,179,429.81	26,596,736.19	541,634.61	4,803,354.73	124,163,819.09	201,284,974.43
本年减少	333,691,967.91	252,099,864.44	24,534,213.17	20,189,128.03	95,577,319.61	726,092,493.16
(1)处置或报废	333,691,967.91	252,099,864.44	24,534,213.17	20,189,128.03	95,577,319.61	726,092,493.16
2020 年 6 月 30 日	9,491,045,544.71	9,683,083,374.62	1,764,356,999.52	642,223,392.17	35,716,934,244.10	57,297,643,555.12
二、累计折旧						
2020 年 1 月 1 日	1,447,464,020.55	2,924,443,702.25	1,174,725,350.68	357,901,601.65	5,900,812,505.36	11,805,347,180.49
本年增加	171,604,932.24	405,080,153.15	81,599,511.59	36,182,452.10	557,594,624.95	1,252,061,674.03
(1)计提	171,604,932.24	405,080,153.15	81,599,511.59	36,182,452.10	557,594,624.95	1,252,061,674.03
本年减少	79,356,702.29	154,377,043.60	20,156,442.09	19,148,077.17	25,255,468.54	298,293,733.69
(1)处置或报废	79,356,702.29	154,377,043.60	20,156,442.09	19,148,077.17	25,255,468.54	298,293,733.69
2020 年 6 月 30 日	1,539,712,250.50	3,175,146,811.80	1,236,168,420.18	374,935,976.58	6,433,151,661.77	12,759,115,120.83
三、减值准备						
2020 年 1 月 1 日		14,174,400.00				14,174,400.00

项目	房屋及建筑物	机器和仪器设备	办公及电子通讯设备	运输设备	燃气管道	合计
本年增加	19,257,486.86	28,886,230.29				48,143,717.15
（1）计提	19,257,486.86	28,886,230.29				48,143,717.15
本年减少						
（2）处置						
2020 年 6 月 30 日	19,257,486.86	43,060,630.29				62,318,117.15
四、账面价值						
2020 年 1 月 1 日	8,085,162,532.10	6,475,339,872.54	574,797,475.22	282,974,640.23	27,939,749,846.80	43,358,024,366.89
2020 年 6 月 30 日	7,932,075,807.35	6,464,875,932.53	528,188,579.34	267,287,415.59	29,283,782,582.33	44,476,210,317.14

（2）暂时闲置的固定资产情况

报告期内公司无暂时闲置的固定资产。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器和仪器设备	160,548,920.74	19,762,419.31		140,786,501.43
合计	160,548,920.74	19,762,419.31		140,786,501.43

（4）通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
经营租赁租出	95,065,398.55

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产及办公用房	885,355,402.35	正在与政府部门沟通办理事宜
生活区公寓楼	99,780,276.69	正在与政府部门沟通办理事宜
倒班宿舍	12,375,111.86	正在与政府部门沟通办理事宜
合计	997,510,790.90	

19、在建工程

种类	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
在建工程	8,179,420,677.43	8,315,568,177.64
工程物资	424,425,514.40	447,511,611.60
合计	8,603,846,191.83	8,763,079,789.24

（1）在建工程

1）在建工程情况

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 万吨稳定轻烃项目	1,229,741,859.95		1,229,741,859.95	1,207,298,815.78		1,207,298,815.78
粉浆气化项目（浆粉耦合改造项目）	264,296,191.63		264,296,191.63	243,934,119.42		243,934,119.42
生产期开拓工程	85,162,787.87		85,162,787.87	53,586,712.82		53,586,712.82
煤场全封闭项目	44,167,139.32		44,167,139.32	43,660,535.55		43,660,535.55
公用工程（园区一体化）	18,633,972.23		18,633,972.23	17,254,260.65		17,254,260.65
待安装采煤设备	242,861,083.11		242,861,083.11	242,861,083.11		242,861,083.11
水系统环保技改项目	64,436,544.69		64,436,544.69	60,455,332.18		60,455,332.18
分布式能源项目	1,233,285,781.34		1,233,285,781.34	1,003,844,947.08		1,003,844,947.08
燃气工程	4,874,893,367.70		4,874,893,367.70	5,323,251,290.55		5,323,251,290.55
其他工程	121,941,949.59		121,941,949.59	119,421,080.50		119,421,080.50
合计	8,179,420,677.43		8,179,420,677.43	8,315,568,177.64		8,315,568,177.64

2）报告期内，重要在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	2020 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少	2020 年 6 月 30 日	工程累计投入占预算比例(%)	工程累计进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
东莞市天然气高压管网（鲤沙运河—沙望路）项目	161,000,000.00	100,024,333.02	920,383.22			100,944,716.24	95.21	95.21%				自筹
东莞市天然气高压管网工程北王路、广深高速（高埗门站-中洪支线）项目	266,000,000.00	85,336,706.59	19,495,071.36			104,831,777.95	39.41	39.41%				自筹
廊坊 LNG 储气站项目	230,000,000.00	7,573,902.17	124,502,686.25			132,076,588.42	57.42	90.00%				自筹
西三环高压	119,000,000.00	30,555,668.01				30,555,668.01	25.68	25.68%	2,290,825.76			借款+自筹
正定县西部供热项目	283,220,000.00	93,525,457.88	1,842,862.39	95,360,320.27		8,000.00	33.67	33.67%	3,222,543.71			借款+自筹
隆平高科项目	176,952,564.32	117,293,908.98	21,391,818.24			138,685,727.22	78.37	95.00%				借款+自筹
霞美门站至台商调压站高压管道工程	172,563,900.00	30,836,116.55	17,888,414.88			48,724,531.43	28.24	34.80%				自筹
晋南片区次高压天然气管网项目	112,476,000.00	11,130,673.60	3,961,286.04	1,208,494.60		13,883,465.04	78.00	84.00%				自筹
鹿泉区高压燃气管线工程	300,000,000.00	73,931,801.11	3,019,380.28			76,951,181.39	25.65	25.65%				自筹
舟山大船重工 8500m3LNG 加注船新建项目	345,000,000.00	38,812,803.04	3,601,122.93			42,413,925.97	12.00	12.00%				借款+自筹
大庆林源化工园区泛能微网 1 号泛能主站项目	1,089,280,000.00	190,183,657.26	93,296,605.03		569,795.56	282,910,466.73	25.97	37.88%	1,879,070.00	1,649,486.67	4.35	借款+自筹
海南省儋州市洋浦经济开发区泛能微网一期项目	149,930,000.00	64,391,575.47	55,495,573.82			119,887,149.29	79.96	99.00%	1,065,750.00	1,065,750.00	3.85	借款+自筹
洛阳市伊川鸣皋-嵩县-栾川高压燃气管道工程	320,000,000.00	4,607,807.24	8,833,292.34	13,441,099.58			81.00	98.00%	1,412,676.70			借款+自筹
马目—鱼山次高压天然气管道工程	180,000,000.00	83,558,543.46	3,373,069.56			86,931,613.02	48.30		871,293.51	871,293.51	25.83	借款+自筹
年产 20 万吨稳定轻烃项目	3,763,058,700.00	1,207,298,815.78	22,443,044.17			1,229,741,859.95	116.00	98.00%	287,705,895.16	2,834,119.56	6.18	借款+自筹
生产期开拓工程	232,118,100.00	53,586,712.81	31,576,075.06			85,162,787.87	36.69					自筹
粉浆气化项目	218,079,500.00	243,934,119.42	20,362,072.21			264,296,191.63	121.19	97.00%				自筹
煤场全封闭项目	45,000,000.00	43,660,535.55	506,603.77			44,167,139.32	98.15	99.00%				自筹
水系统环保技改项目	61,000,000.00	60,455,332.18	3,981,212.51			64,436,544.69	105.63	98.00%	754,188.02	77,858.16	6.18	借款+自筹
合计	8,224,678,764.32	2,540,698,470.12	436,490,574.06	110,009,914.45	569,795.56	2,866,609,334.17			299,202,242.86	6,498,507.90		

（2）工程物资

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	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	288,970,323.98	7,955,700.57	281,014,623.41	304,995,560.87	7,955,700.57	297,039,860.30
专项设备	143,410,890.99		143,410,890.99	150,471,751.30		150,471,751.30
合计	432,381,214.97	7,955,700.57	424,425,514.40	455,467,312.17	7,955,700.57	447,511,611.60

20、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	采矿权	软件	产能指标	特许经营权	其他	合计
一、账面原值								
2020 年 1 月 1 日	2,457,812,088.91	225,990,008.66	686,000,000.00	639,357,634.75	96,704,139.96	4,540,012,374.86	141,606,634.42	8,787,482,881.56
本期增加	59,146,001.88	4,934,123.58		181,532,768.58		270,285,190.54	19,403,956.82	535,302,041.40
（1）购置	50,722,001.88	4,934,123.58		181,532,768.58		270,285,190.54	19,403,956.82	526,878,041.40
（2）在建工程转入	8,424,000.00							8,424,000.00
本期减少	31,278,917.22			6,773,619.76			135,707.14	38,188,244.12
（1）处置	31,278,917.22			6,773,619.76			135,707.14	38,188,244.12
2020 年 6 月 30 日	2,485,679,173.57	230,924,132.24	686,000,000.00	814,116,783.57	96,704,139.96	4,810,297,565.40	160,874,884.10	9,284,596,678.84
二、累计摊销								
2020 年 1 月 1 日	363,174,717.44	40,932,325.79	81,144,492.65	212,830,374.70	1,013,365.01	891,325,567.64	62,120,213.43	1,652,541,056.66
本期增加	33,180,760.31	14,056,126.25	3,104,977.81	55,308,828.52	868,596.60	111,510,096.34	7,008,509.30	225,037,895.13
（1）计提	33,180,760.31	14,056,126.25	3,104,977.81	55,308,828.52	868,596.60	111,510,096.34	7,008,509.30	225,037,895.13
本期减少	3,279,669.56	157,765.82		8,134,319.30			114,974.11	11,686,728.79

（2）处置	3,279,669.56	157,765.82		8,134,319.30			114,974.11	11,686,728.79
2020 年 6 月 30 日	393,075,808.19	54,830,686.22	84,249,470.46	260,004,883.92	1,881,961.61	1,002,835,663.98	69,013,748.62	1,865,892,223.00
三、减值准备								
2020 年 1 月 1 日								
本年增加								
（1）计提								
本年减少								
（2）处置								
2020 年 6 月 30 日								
四、账面价值								
2020 年 1 月 1 日	2,094,637,371.47	185,057,682.87	604,855,507.35	426,527,260.05	95,690,774.95	3,648,686,807.22	79,486,420.99	7,134,941,824.90
2020 年 6 月 30 日	2,092,603,365.38	176,093,446.02	601,750,529.54	554,111,899.65	94,822,178.35	3,807,461,901.42	91,861,135.48	7,418,704,455.84

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	177,513,284.61	正在办理中
合计	177,513,284.61	

21、开发支出

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
线上 LNG 数据平台项目	11,332,839.00	3,375,088.01				14,707,927.01
合计	11,332,839.00	3,375,088.01				14,707,927.01

22、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日
安徽省安燃燃气有限公司	33,634,438.16			33,634,438.16
广州新奥燃气有限公司	20,634,466.89			20,634,466.89
贵港新奥燃气有限公司	7,564,297.09			7,564,297.09
杭州萧山新奥清洁能源有限公司	37,010,841.72			37,010,841.72
开封新奥燃气有限公司	15,832,678.08			15,832,678.08
廊坊新奥燃气有限公司	4,246,876.68			4,246,876.68
连云港新奥燃气有限公司	17,628,047.18			17,628,047.18
萍乡新奥长丰燃气有限公司	12,750,248.10			12,750,248.10
临沂华油众德燃气有限公司	15,494,687.88			15,494,687.88
聊城金奥燃气发展有限公司	13,688,239.17			13,688,239.17
聊城开发区金奥能源有限公司	10,714,212.09			10,714,212.09
洛阳新奥液化气有限公司	6,776,577.10			6,776,577.10
青岛新奥胶南燃气有限公司	5,884,847.06			5,884,847.06
衢州新奥燃气有限公司	4,410,296.76			4,410,296.76
泉州市燃气有限公司	9,848,355.00			9,848,355.00
湘潭新奥燃气有限公司	4,984,421.42			4,984,421.42
新乡新奥燃气有限公司	9,186,884.61			9,186,884.61
宣燃天然气股份有限公司	100,243,777.96			100,243,777.96
山东新燃供气有限公司	16,450,276.81			16,450,276.81
江苏大通管输天然气有限公司	11,826,519.29			11,826,519.29
东莞新奥燃气有限公司	24,619,978.80			24,619,978.80

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日
德化广安天然气有限公司	12,660,804.13			12,660,804.13
浙江省浦江高峰管道燃气有限公司		27,478,784.61		27,478,784.61
内蒙古华亿能源股份有限公司		20,660,286.30		20,660,286.30
上海国际化建工程咨询有限公司		2,829,956.15		2,829,956.15
其他	33,834,979.67			33,834,979.67
合计	429,926,751.65	50,969,027.06		480,895,778.71

23、长期待摊费用

分类	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	其他减少	2020 年 6 月 30 日
装修	49,693,000.34	10,903,979.82	12,591,996.79	57,475.97	47,947,507.40
软件	12,213,842.16	3,678,618.94	1,077,408.80		14,815,052.30
道路建设	40,750,894.60		1,807,925.28		38,942,969.32
拆迁与生态环境恢复治理补偿费	250,258,859.49	51,300.00	6,264,525.64		244,045,633.85
维修、改造费	113,652,279.93	21,049,114.03	11,523,071.90		123,178,322.06
租金	34,807,929.27	15,585,111.89	6,140,671.13		44,252,370.03
服务费	12,158,332.66	27,997,417.08	4,217,622.04		35,938,127.70
加气站建设	4,464,162.88	2,865,867.36	913,346.97		6,416,683.27
其他	43,780,724.69	34,265,022.03	16,562,030.81	19,575,726.13	41,907,989.78
总计	561,780,026.02	116,396,431.15	61,098,599.36	19,633,202.10	597,444,655.71

24、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

项目	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
	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
递延收益	4,311,535,124.14	1,076,689,792.73	4,333,061,084.63	1,082,023,678.84
内部交易未实现利润	1,881,539,493.75	457,868,787.11	1,754,711,225.50	427,308,905.42
资产减值准备	41,203,817.93	6,180,572.69	41,237,394.93	6,185,609.24
信用减值损失	369,061,103.11	81,315,955.10	300,383,189.46	63,876,166.88
长期挂帐往来	119,893,207.18	17,983,981.08	119,893,207.18	17,983,981.08
可抵扣亏损	5,000,000.00	750,000.00	5,000,000.00	750,000.00
公允价值变动	507,820.00	126,955.00	507,820.00	126,955.00
合计	6,728,740,566.11	1,640,916,043.71	6,554,793,921.70	1,598,255,296.46

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日

	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
无形资产	3,076,791,214.97	769,197,803.74	2,918,982,555.09	729,745,638.77
固定资产	4,280,435,219.16	1,022,734,255.04	3,477,021,478.07	815,267,437.53
资本化利息	922,508,173.60	230,627,043.40	853,405,325.25	213,351,331.29
股息税	4,118,625,138.86	205,931,256.94	3,642,939,757.66	182,146,987.88
其他	183,565,073.44	36,296,462.64	87,617,014.53	21,904,253.63
合计	12,581,924,820.03	2,264,786,821.76	10,979,966,130.60	1,962,415,649.10

（3）未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
可抵扣亏损	3,782,500,016.34	2,995,446,180.80
资产减值准备	39,944,534.80	14,174,400.00
信用减值损失	143,244,813.26	133,723,570.43
内部交易	313,435,393.22	313,435,393.22
其他	50,446,521.32	50,446,521.32
合计	4,329,571,278.94	3,507,226,065.77

（4）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
2020 年	102,966,572.59	223,509,252.22
2021 年	281,556,807.48	443,919,876.58
2022 年	350,179,195.86	422,760,878.66
2023 年	808,503,090.62	815,957,674.67
2024 年	1,075,952,227.33	1,089,298,498.67
2025 年	1,163,342,122.46	
合计	3,782,500,016.34	2,995,446,180.80

25、其他非流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权投资款、股权收购款	93,369,724.34		93,369,724.34	23,635,296.40		23,635,296.40
支付的固定资产、土地使用权保证金	151,206,478.00		151,206,478.00	168,618,511.68		168,618,511.68
预付土地款	15,840,000.00		15,840,000.00	16,642,804.00		16,642,804.00
预付设备工程款	70,963,405.92		70,963,405.92	36,881,642.93		36,881,642.93
合计	331,379,608.26		331,379,608.26	245,778,255.01		245,778,255.01

注：其他非流动资产期末较期初增加 34.83%，主要原因是预付股权投资款增加所致。

26、短期借款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
信用借款	6,913,014,910.00	6,126,170,232.20
保证借款	3,427,891,488.45	4,057,444,586.51
质押借款	1,194,840,271.30	1,058,067,432.60
抵押借款	1,800,000.00	1,800,000.00
抵押加保证借款		9,000,000.00
合计	11,537,546,669.75	11,252,482,251.31

注 1：保证借款：132,500.00 万元借款由新奥控股投资有限公司提供担保，同时由王玉锁、赵宝菊提供担保；24,200.00 万元借款由新奥生态控股股份有限公司提供担保；14,300.00 万元借款由新能矿业有限公司、新奥集团股份有限公司提供担保，同时由王玉锁、赵宝菊提供担保； 14,400.00 万元借款由新奥生态控股股份有限公司、新能矿业有限公司提供担保；12,000.00 万元借款由新奥生态控股股份有限公司提供担保，同时由王玉锁、赵宝菊提供担保；7,763.45 万元借款由新奥生态控股股份有限公司提供担保，同时由王玉锁、赵宝菊提供担保；54,934.70 万元借款由长沙新奥燃气有限公司提供担保；8,000.00 万元借款由蚌埠新奥燃气有限公司提供担保；17,191.00 万元借款由常州新奥燃气工程有限公司提供担保；48,500.00 万元借款由新奥(中国)燃气投资有限公司提供担保；8,000.00 万元借款由长沙新奥燃气发展有限公司提供担保；1,000 万元借款由滁州新奥燃气有限公司提供担保。

注 2：质押借款：66,800.00 万元是子公司石家庄新奥燃气有限公司及东莞新奥燃气有限公司以其燃气收费权质押取得；52,684.03 万元是由票据贴现产生。

注 3：抵押借款：180.00 万元借款由胡云雁房屋所有权作为抵押物取得。

本公司没有未按期偿还的短期借款。

27、衍生金融负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
非套期衍生工具：		
其中：商品衍生合约	789,028,898.90	416,146,392.35
合计	789,028,898.90	416,146,392.35

注：1、衍生金融负债期末较期初增加 89.6%，主要原因是本报告期公司所持有布伦特原油市场交易工具交易量增加及国际原油等大宗商品价格与人民币汇率波动所致。

2、外汇衍生合约和商品衍生合约说明详见“附注五、3、衍生金融资产”。

28、应付票据

种类	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日

银行承兑汇票	536,787,135.64	597,824,465.04
商业承兑汇票	2,153,084.97	14,319,376.27
合计	538,940,220.61	612,143,841.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

29、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2020 年 06 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应付账款	8,341,787,312.56	9,588,508,039.59
合计	8,341,787,312.56	9,588,508,039.59

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	50,016,000.00	未达到付款条件
第二名	49,873,796.42	未达到付款条件
第三名	33,277,687.18	未达到付款条件
第四名	26,064,904.06	未达到付款条件
第五名	25,635,690.24	未达到付款条件
合计	184,868,077.90	/

30、合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
预收款项	10,561,377,224.46	11,237,419,031.89
建造及安装合约款[注1]	3,444,558,016.74	3,313,004,499.17
递延收入[注2]	3,656,346,267.59	3,707,419,711.57
小计	17,662,281,508.79	18,257,843,242.63
减：计入其他非流动负债的合同负债	3,119,278,704.55	3,414,206,233.14
合计	14,543,002,804.24	14,843,637,009.49

注 1：就建造及安装合约而言，本公司一般于建造工程开始前预收工程款。本公司于建造及安装期内随时间确认收益，且应用产出法估计已履行的责任。

注 2：递延收入为就建造主要燃气管道向部分客户收取的接驳费用和补贴及与维持提供相关持续供气之费用有关，并由客户自行决定支付。燃气供应期与经营权所载的营运期一致。

31、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1、短期薪酬	850,001,209.62	2,023,112,148.98	2,347,314,852.74	525,798,505.86
2、离职后福利-设定提存计划	3,661,915.46	52,925,699.41	45,575,927.87	11,011,687.00
3、辞退福利		9,971,491.39	9,971,491.39	
4、一年内到期的其他福利		7,924.53	7,924.53	
合计	853,663,125.08	2,086,017,264.31	2,402,870,196.53	536,810,192.86

（2）短期薪酬列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	777,762,315.51	1,699,702,453.36	2,069,910,844.13	407,553,924.74
2、职工福利费	579,897.40	119,891,194.20	100,410,958.76	20,060,132.84
3、社会保险费	2,104,089.19	61,932,417.74	58,043,884.70	5,992,622.23
其中：医疗保险费	781,462.12	56,369,642.06	53,260,471.80	3,890,632.38
工伤保险费	831,961.96	2,441,513.10	2,182,772.96	1,090,702.10
生育保险费	490,665.11	3,121,262.58	2,600,639.94	1,011,287.75
4、住房公积金	3,191,445.71	102,099,881.82	93,538,990.82	11,752,336.71
5、工会经费和职工教育经费	66,348,094.15	39,486,160.89	25,394,806.67	80,439,448.37
6、其他	15,367.66	40.97	15,367.66	40.97
合计	850,001,209.62	2,023,112,148.98	2,347,314,852.74	525,798,505.86

（3）设定提存计划

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	2,042,490.73	51,744,018.79	43,826,919.07	9,959,590.45
2、失业保险费	1,619,424.73	1,091,904.13	1,676,481.09	1,034,847.77
3、企业年金缴费		89,776.49	72,527.71	17,248.78
合计	3,661,915.46	52,925,699.41	45,575,927.87	11,011,687.00

32、应交税费

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
增值税	362,115,585.90	65,803,043.36
营业税	10,435,051.02	15,014,318.91
企业所得税	1,325,924,979.76	1,570,977,689.98
个人所得税	11,518,445.27	12,384,425.38
城市维护建设税	5,629,405.37	4,603,721.20
教育费附加	3,651,428.21	2,345,176.84
房产税	301,567.19	1,261,838.88

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
资源税	12,899,420.34	58,838.23
土地使用税	58,208.72	116,315.70
印花税	202,215.40	1,006,705.65
环境保护税	9,038.71	897,419.30
水资源税	886,272.00	2,944,538.50
耕地占用税	29,314,367.91	
其他	1,932,202.40	2,871,795.08
合计	1,764,878,188.20	1,680,285,827.01

33、其他应付款

项目	2020 年 06 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应付利息	287,603,653.69	334,794,033.48
应付股利	1,881,823,927.14	183,128,690.00
其他应付款	6,378,787,440.60	1,514,740,513.99
合计	8,548,215,021.43	2,032,663,237.47

其他说明：

1、其他应付款期末较期初增加 320.54%，主要原因是公司进行重大资产重组，暂未支付的现金对价增加所致。

2、应付股利期末较期初增加 927.60%，主要原因是公司本报告期宣告分派股利应付股利增加所致。（截止报告报出日应付股利款已支付完毕。）

（1）应付利息

单位名称	2020 年 06 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
分期付息到期还本的长期借款利息	45,985,430.88	30,174,030.68
企业债券利息	174,873,055.93	273,761,342.63
短期借款应付利息	58,792,903.90	26,185,793.16
其他	7,952,262.98	4,672,867.01
合计	287,603,653.69	334,794,033.48

（2）应付股利

单位名称	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应付普通股股利	1,881,823,927.14	183,128,690.00
合计	1,881,823,927.14	183,128,690.00

（3）其他应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
往来款	356,121,619.93	436,573,864.82
押金及保证金	196,992,523.70	230,351,717.06
预提费用	68,587,924.46	1,509,044.55
股权转让款	5,437,346,835.48	338,036,888.01
代垫款项	3,274,405.67	62,364,014.65
代收代扣款	73,338,303.82	4,234,916.73
应付职工报销款	8,772,698.45	1,001,467.87
暂扣款	3,948.01	4,528.01
其他	234,349,181.08	440,664,072.29
合计	6,378,787,440.60	1,514,740,513.99

（4）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	35,924,950.00	未到期
第二名	31,237,340.50	未到期
第三名	28,153,262.29	未到期
第四名	20,000,000.00	未到期
第五名	14,916,652.05	未到期
合计	130,232,204.84	/

34、一年内到期的非流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
一年内到期的长期借款	185,688,900.80	290,788,900.80
一年内到期的应付债券	6,265,796,618.96	
一年内到期的长期应付款	156,666,666.68	427,686,905.35
合计	6,608,152,186.44	718,475,806.15

注：一年内到期的非流动负债期末较期初增加 819.75%，主要原因是本报告期应付债券重分类至一年内到期非流动负债所致。包括公司 2016 年发行的“16 新奥债”，余额 14,969.90 万元，将于 2021 年 2 月到期；公司所属子公司新奥清洁能源国际投资有限公司 2019 年发行的美元债券，余额 353,685.22 万元，将于 2021 年 2 月到期；以及公司所属子公司新奥能源控股有限公司 2011 年发行的美元优先票据，余额 257,924.54 万元，将于 2021 年 5 月到期。

35、长期借款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
信用借款	2,511,350,000.00	2,092,860,000.00

保证借款	3,644,500,000.00	2,585,250,000.00
质押借款	80,000,000.00	180,000,000.00
质押加保证借款	25,994,216.57	30,141,984.97
合计	6,261,844,216.57	4,888,251,984.97

注 1：保证借款：20,000.00 万美元（折合人民币 141,590.00 万元）借款由新奥生态控股股份有限公司提供无条件及不可撤销跨境连带责任保证担保；30,000.00 万元借款由新奥控股投资股份有限公司提供担保，同时由王玉锁、赵宝菊提供担保；46,480.00 万元借款由新奥控股投资股份有限公司提供担保；18,000.00 万元借款由新奥生态控股股份有限公司提供担保；5000.00 万元借款由长沙新奥长燃能源发展有限公司、湖南湘江新区投资集团有限公司提供担保；123,380.00 万元借款由新奥（中国）燃气投资有限公司提供担保。

注 2：质押借款：8,000 万元借款是子公司东莞新奥燃气有限公司以其燃气收费权质押取得。

注 3：质押加保证借款：1,249.42 万元是子公司新奥能源服务（上海）有限公司以其应收账款质押，同时由新奥控股投资有限公司提供担保取得；1350.00 万元是子公司临城国源燃气有限公司以其燃气收费权及天然气管道质押，同时由邢台市建投油气工程设备有限公司、平乡县国源燃气有限公司、李强、郭丽娜、李军、张丽静、胡建星、梁素伟提供保证。

报告期内，本公司无未按期偿还的长期借款。

36、应付债券

（1）应付债券

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
公司债	2,095,316,584.73	2,243,769,559.48
境外债	4,233,994,598.75	10,190,835,876.85
合计	6,329,311,183.48	12,434,605,436.33

（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）

债券名称	发行主体	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2020 年 1 月 1 日	重分类到一年内到期的非流动负债
VEYONG 7.5% 2021	ENN Clean Energy International Investment Limited	100 美元	2019/2/27	2 年	1,769,875,000.00	1,715,567,177.91	
VEYONG 7.5% 2021（增发）	ENN Clean Energy International Investment Limited	100 美元	2019/9/24	2 年	1,769,875,000.00	1,767,776,693.86	
16 新奥债	新奥生态控股股份有限公司	100	2016/2/25	5 年	1,700,000,000.00	149,699,000.00	
2021 优先票据	新奥能源控股有限公司	1000 美元	2011/5/13	10 年	5,309,625,000.00	2,538,399,978.53	
2022 无抵押债券	新奥能源控股有限公司	20 万美元	2017/7/24	5 年	4,247,700,000.00	4,169,092,026.55	
2019 公司债 1 期	新奥（中国）燃气投资有限公司	100	2019/1/23	3 年	500,000,000.00	498,312,900.33	
2019 公司债 2 期	新奥（中国）燃气投资有限公司	100	2019/3/8	3 年	1,000,000,000.00	996,691,754.63	
2019 公司债 3 期	新奥（中国）燃气投资有限公司	100	2019/11/11	3 年	600,000,000.00	599,065,904.52	

合计					16,897,075,000.00	12,434,605,436.33	

（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期非流动负债	2020 年 6 月 30 日
VEYONG 7.5% 2021		66,370,312.50	37,454,494.44		1,753,021,672.35	
VEYONG 7.5% 2021（增发）		66,370,312.50	16,053,808.39		1,783,830,502.25	
16 新奥债			-		149,699,000.00	
2021 优先票据		77,635,850.06	40,845,465.83		2,579,245,444.36	
2022 无抵押债券		69,025,125.00	64,902,572.20			4,233,994,598.75
2019 公司债 1 期		10,475,000.00	397,337.19			498,710,237.52
2019 公司债 2 期		21,000,000.00	730,185.57			997,421,940.20
2019 公司债 3 期		11,940,000.00	118,502.49			599,184,407.01
合计		322,816,600.06	160,502,366.11		6,265,796,618.96	6,329,311,183.48

注 1：16 新奥债

公司债是公司发行的“16 新奥债”，发行金额 1,700,000,000.00 元，在存续期的第三年末发行人具有上调票面利率选择权，同时投资者具有回售选择权。公司决定不上调本期债券存续期后 2 年的票面利率；投资者选择回售债券金额 1,550,301,000.00 元，公司已于 2019 年 2 月 25 日完成兑付，截止 2020 年 6 月 30 日余额为 149,699,000.00 元，重分类至“一年内到期的非流动负债”中核算。

注 2：VEYONG 7.5% 2021

公司第八届董事会第二十七次会议、2018 年第二次临时股东大会先后审议通过了《公司关于境外全资子公司拟在境外发行债券的议案》和《公司关于拟为境外全资子公司发行境外债券提供担保的议案》，同意全资子公司新能（香港）能源投资有限公司（以下简称“新能香港”）在英属维尔京群岛注册成立境外全资子公司 ENN Clean Energy International Investment Limited，以其为发行人在中国境外发行不超过 5 亿美元（含 5 亿美元）债券，并由公司为本次债券发行提供无条件及不可撤销的跨境连带责任保证担保。（具体内容详见公司分别于 2018 年 8 月 21 日、9 月 6 日 在上海证券交易所网站披露的《第八届董事会第二十七次会议决议公告》、《关于境外全资子公司拟在境外发行债券的公告》、《关于拟为境外全资子公司发行境外债券提供担保的公告》、《2018 年第二次临时股东大会决议公告》）。

2019 年 2 月 27 日，公司境外全资子公司ENN Clean Energy International Investment Limited 完成境外发行 2.5 亿美元的高级无抵押固息债券，债券期限为 2 年，票面利率为 7.5%。本次发行的债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境连带责任保证担保。本次债券发行依据美国证券法 S 条例，面向美国以外合格机构投资者发行，并在香港联合交易所有限公司上市，上市日期为 2019 年 2 月 28 日。（具体内容详见 2019 年 2 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《新奥生态控股股份有限公司关于境

外全资子公司美元债券发行情况的公告》)。2019 年 9 月 24 日，公司境外全资子公司ENN Clean Energy International Investment Limited 完成境外增加发行 2.5 亿美元的高级无抵押固息债券，增发完成后本次美元债发行规模合计为 5 亿美元。增发债券与原始债券到期日一致，将于 2021 年 2 月 27 日到期，票面利率为 7.5%，本次增发债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境连带责任保证担保。本次增发债券发行依据美国证券法S条例，面向美国以外合格机构投资者发行。根据香港联合交易所有限公司通知，增发债券于 2019 年 10 月 31 日在香港联合交易所有限公司上市，并与原有债券合并为同一系列，共享同一债券代码。（具体内容详见 2019 年 9 月 25 日、11 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《新奥生态控股股份有限公司关于境外全资子公司美元债券增发情况的公告》、《新奥生态控股股份有限公司关于境外全资子公司美元债券发行的进展公告》）。

注 3：2019 公司债

2019 年 1 月 22 日，子公司新奥（中国）燃气投资有限公司发行人民币 5 亿元的公司债券，为无抵押债券，按年利率 4.19%的固定年利率计息并应于 2022 年 1 月 22 日偿还。利息按年支付。扣除发行成本款项净额 4.98 亿元。2019 年 2 月 20 日公司债券已在上海证券交易所上市。该公司债券调整交易成本后实际年利率为 4.36%。

2019 年 3 月 8 日，子公司新奥（中国）燃气投资有限公司发行人民币 10 亿元的公司债券，为无抵押债券，按年利率 4.20%的固定年利率计息并应于 2022 年 3 月 8 日偿还。利息按年支付。扣除发行成本款项净额 9.96 亿元。2019 年 3 月 29 日公司债券已在上海证券交易所上市。该公司债券调整交易成本后实际年利率为 4.36%。

2019 年 11 月 11 日，子公司新奥（中国）投资有限公司发行人民币 6 亿元的公司债券，为无抵押债券，按年利率 3.98%的固定年利率计息并应于 2022 年 12 月 8 日偿还。利息按年支付。扣除发行成本款项净额 5.99 亿元。2019 年 11 月 22 日公司债券已在上海证券交易所上市。该公司债券调整交易成本后实际年利率为 4.04%。

注 4：2021 优先票据

2011 年 5 月 13 日，本公司按面值发行总面值为 7.5 亿美元（相当于约人民币 48.63 亿元）、利率 6%优先票据（“2021 优先票据”）。扣除发行成本后所得款项净额 7.35 亿美元（相当于约人民币 47.65 亿元）。2021 优先票据将于 2021 年 5 月 13 日到期。在新加坡证券交易所上市，并于场外市场由金融机构作为主要代理人交易。

根据 2021 优先票据的条款，本公司可于票据届满前随时或不时选择按等同票据金额 100%之赎回价，另加适用溢价以及截至赎回日期止之应计及未付利息，赎回该等票据。提早赎回权的公允价值在初次确认及报告期末并不重大。调整交易成本后的实际年利率约为 6.28%。

2015 年 9 月及 2016 年 12 月，本公司于公开市场回购本金金额 35,000,000 美元及 349,457,000 美元（相当于约人民币 2.22 亿元及 24.10 亿元）。于 2019 年及 2018 年 12 月 31 日，2021 优先票据未偿还本金金额为 3.66 亿美元。

注 5：2022 无抵押债券

2017 年 7 月 24 日，公司发行总面值 6 亿美元（约人民币 40.66 亿元）、利率 3.25%、无抵押债券（"2022 无抵押债券"）。经折让及扣除发行成本后净额 5.96 亿美元（相当于约人民币 40.37 亿元）。2022 无抵押债券将于 2022 年 7 月 24 日到期。

根据 2019 无抵押债券和 2022 无抵押债券之条款，本公司可向无抵押债券持有人发出不少于 30 天但不多于 60 天之通知，随时及不时按债券于截止赎回日期（但不包括当日）之整体价格，连同累计及未付利息（如有），赎回全部但非部分无效无抵押债券。提早赎回权的估计公平值在初次确认时及在报告期末并不重大。扣除交易成本调整后 2022 无抵押债券的实际年利率为 3.44%。

注 6：公司发行的美元债券"VEYONG 7.5% 2021"、"2021 优先票据"和"2022 无抵押债券"合计发行金额为 1,850,000,000.00 美元，按照 2020 年 6 月 30 日的汇率折算成人民币金额 13,097,075,000.00 元列示。

37、长期应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
长期应付款	221,672,116.89	452,450,216.50
合计	221,672,116.89	452,450,216.50

（1）长期应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
中建投租赁（上海）有限责任公司		22,534,042.14
华融金融租赁股份有限公司		109,905,269.29
冀银金融租赁股份有限公司	205,325,759.54	283,664,547.72
广州瑞迪融资租赁有限公司	16,346,357.35	36,346,357.35
合计	221,672,116.89	452,450,216.50

说明：长期应付款期末较期初减少 51.01%，主要原因是本报告期公司偿还融资租赁款所致。

38、递延收益

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	783,352,807.26	54,458,867.59	18,291,042.07	819,520,632.78	与资产相关的政府补助
合计	783,352,807.26	54,458,867.59	18,291,042.07	819,520,632.78	

截至 2020 年 6 月 30 日政府补助明细如下：

政府补助项目	2020 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2020 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
土地返还款	6,729,299.66	17,416,623.00	709,836.66	23,436,086.00	与资产相关
节能减排专项经费	3,077,080.43		147,384.12	2,929,696.31	与资产相关
电力需求侧专项补贴	495,138.90		47,916.66	447,222.24	与资产相关
水污染防治资金	1,970,588.24		176,470.56	1,794,117.68	与资产相关
工业互联网创新发展工程示范项目	143,815.71		12,505.74	131,309.97	与资产相关
煤改气补贴	244,050,772.28	2,119,000.00	4,316,659.56	241,853,112.72	与资产相关
管网拆建补贴	71,141,180.71	1,893,300.00	1,369,522.69	71,664,958.02	与资产相关
应急储气设施补贴	66,346,359.00	5,000,000.00		71,346,359.00	与资产相关
管线迁改补贴	84,833,912.80	21,961,944.59	841,507.12	105,954,350.27	与资产相关
土地补贴	28,107,800.00		413,350.00	27,694,450.00	与资产相关
天然气分布式能源项目补助	30,800,000.03		550,000.00	30,250,000.03	与资产相关
能源站项目	11,083,333.33		700,000.00	10,383,333.33	与资产相关
新朝阳泛能微网示范项目	10,659,722.30		208,333.33	10,451,388.97	与资产相关
新客站项目补助	9,608,000.00		600,500.00	9,007,500.00	与资产相关
燃煤供热锅炉淘汰补贴	26,328,845.83		440,065.00	25,888,780.83	与资产相关
其他	187,976,958.04	6,068,000.00	7,756,990.63	186,287,967.41	与资产相关
合计	783,352,807.26	54,458,867.59	18,291,042.07	819,520,632.78	

39、其他非流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
计入其他非流动负债的衍生金融负债		
非套期衍生工具：		
其中：外汇衍生合约		346,503.04
商品衍生合约	1,338,626,109.89	329,532,311.10
被指定为套期工具的衍生产品：		
其中：外汇衍生合约	6,319,986.03	
商品衍生合约	201,321,588.05	
合同负债	3,119,278,704.55	3,414,206,233.14
合计	4,665,546,388.52	3,744,085,047.28

注：外汇衍生合约及商品衍生合约说明详见“附注五、3、衍生金融资产”。

40、股本

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增减变动	2020 年 6 月 30 日

		发行新股	送股	可转债	股份支付转股	回购股份	
股本	1,229,355,783.00						1,229,355,783.00

41、资本公积

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
资本溢价	2,091,960,108.80		2,091,960,108.80	
其他资本公积	-218,102,751.82	218,102,751.82		
合计	1,873,857,356.98	218,102,751.82	2,091,960,108.80	

注：1、资本溢价本期减少的主要原因是：公司本期同一控制下合并方式取得了新奥能源控股有限公司 32.80%的股权。同一控制下企业合并本期实现，调整可比报表数据导致增加的资本公积本期转回，相应减少资本公积 94,793,741.53 元。合并时长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额，减少资本公积 1,997,166,367.26 元。合计减少 2,091,960,108.80 元。

2、其他资本公积本期增加的主要原因是：公司因收购同一控制下新奥能源控股有限公司 32.8%股权，同时置换出公司之子公司联信创投 100%股权，而联信创投持有按权益法核算的Santos9.97%的股权，对应按权益法核算产生的其他资本公积同时转出。

42、库存股

项目	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日
库存股	199,582,111.40			199,582,111.40
合计	199,582,111.40			199,582,111.40

43、其他综合收益

项目	2020 年 1 月 1 日	本期发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2020 年 6 月 30 日
不能重分类进损益的其他综合收益	-8,634,442.63	62,757,079.59				20,584,322.11	42,172,757.48	11,949,879.48
其中：重新计算设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价变动	-8,634,442.63	62,757,079.59				20,584,322.11	42,172,757.48	11,949,879.48
将重分类进损益的其他综合收益	232,925,710.26	-526,557,511.11				-371,707,942.94	-154,849,568.17	-138,782,232.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-172,734,756.93	172,734,756.93				172,734,756.93		
现金流量套期储备		-230,054,954.92				-75,458,025.21	-154,596,929.71	-75,458,025.21
外币财务报表折算差额	398,183,186.21	-469,237,313.12				-468,984,674.66	-252,638.46	-70,801,488.45
其他	7,477,280.98							7,477,280.98
合计	224,291,267.63	-463,800,431.52				-351,123,620.83	-112,676,810.69	-126,832,353.20

其他综合收益期末较期初减少 156.55%，主要原因是本报告期公司因重大资产重组支付交易对价，转出联信创投长期股权投资因汇率变动累计确认的其他综合收益所致。

44、专项储备

项目	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日
安全生产费	73,412,324.44	67,425,909.16	47,322,996.74	93,515,236.86
煤矿维简费		18,074,027.51	18,074,027.51	
合计	73,412,324.44	85,499,936.67	65,397,024.25	93,515,236.86

45、盈余公积

项目	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	144,206,528.16		144,206,528.16	
合计	144,206,528.16		144,206,528.16	

注：公司本期同一控制下合并方式取得了新奥能源控股有限公司 32.80%的股权。同一控制下企业合并本期实现，合并时长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额，由于资本公积不足冲减，冲减盈余公积 144,206,528.16 元，导致盈余公积减少 144,206,528.16 元。

46、未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
调整前上年末未分配利润	6,129,474,429.20	5,243,225,709.19
调整年初未分配利润	7,228,423,687.59	5,913,106,797.04
会计政策调整		
调整后年初未分配利润	13,357,898,116.79	11,156,332,506.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	727,562,378.23	2,905,589,705.50
减：提取盈余公积		64,083,051.31
应付普通股股利	254,313,300.15	254,313,300.15
其他	8,456,743,359.02	385,627,743.48
年末未分配利润	5,374,403,835.85	13,357,898,116.79

注 1：由于同一控制导致的合并范围变更，影响 2019 年年初未分配利润 5,913,106,797.04 元；影响 2020 年 1-6 月年初未分配利润 7,228,423,687.59 元；

注 2：因调整期初数导致 2019 年未分配利润减少 385,627,743.48 元。

注 3：公司因同一控制下收购新奥能源控股有限公司 32.80%股权，同一控制下企业合并本期实现，因收购价大于收购日公司按比例享有新奥能源控股有限公司净资产金额及企业合并时导致未分配利润减少 8,456,743,359.02 元。

47、营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,180,825,027.53	30,901,666,493.99	44,864,763,732.83	37,311,074,205.80
其中：天然气零售	20,604,075,698.04	17,169,677,915.87	23,787,455,662.40	20,541,285,320.71
天然气批发	7,921,513,551.27	7,616,216,491.58	9,287,912,735.95	9,225,764,677.64
能源工程	4,290,849,607.40	2,193,263,705.81	4,728,920,294.30	2,419,308,590.64
综合能源销售及服务	2,660,186,880.75	2,116,202,387.46	1,153,750,502.46	883,279,573.74
增值业务	596,563,833.14	85,297,049.16	900,347,892.13	246,594,433.16
煤炭	581,021,064.00	247,273,846.42	889,218,406.30	357,292,975.82
能源化工	943,594,586.15	897,809,012.52	1,303,670,419.87	1,049,470,521.97
贸易业务	583,019,806.78	575,926,085.17	1,694,302,425.25	1,679,542,396.01
生物制药			1,119,185,394.17	908,535,716.11
其他业务	265,422,587.35	82,173,295.06	309,617,316.59	151,546,248.15
合计	38,446,247,614.88	30,983,839,789.05	45,174,381,049.42	37,462,620,453.95

48、税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
城市维护建设税	31,446,112.49	40,505,700.33
教育费附加	23,773,825.01	31,424,898.75
资源税	52,382,114.54	71,469,601.48
印花税	29,498,600.73	28,751,070.96
房产税	18,788,707.18	21,449,714.76
车船使用税	784,906.20	29,182.38
土地使用税	20,907,322.12	22,819,983.10
地方政府收取的规费	6,041,667.81	8,139,039.06
环境保护税	1,096,320.43	1,518,436.83
水资源税	2,193,289.23	1,927,680.02
耕地占用税	29,314,367.91	52,128,775.00
其他	5,834,026.01	6,967,342.45
合计	222,061,259.66	287,131,425.12

49、销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬费用	380,581,255.29	417,295,084.96
运输费	13,777,740.37	38,960,672.46
差旅费	5,651,351.72	13,434,244.84

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
广告宣传促销费	18,601,623.60	21,448,381.36
业务招待费	1,734,627.00	2,937,575.16
租赁费	7,333,267.96	7,732,253.84
维修费	69,511,321.26	61,739,124.28
折旧费	48,567,666.02	29,245,839.07
委托代销手续费	4,598,739.09	3,983,193.80
通讯费	1,629,510.24	1,193,826.34
其他	17,261,884.93	19,564,289.00
合计	569,248,987.48	617,534,485.11

50、管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	900,432,908.88	909,033,893.06
修理费	46,275,761.61	61,103,385.17
折旧费	90,835,121.69	89,056,453.68
无形资产摊销	80,393,331.42	46,041,874.18
办公及差旅费	31,979,778.19	71,111,722.17
业务招待费	85,394,425.26	93,621,225.93
长期待摊费用摊销	22,176,377.56	44,814,696.42
运输费	24,889,162.66	26,563,391.69
聘请中介机构费	94,511,432.39	78,211,967.00
水电费	8,584,065.62	8,517,119.26
财产保险费	7,693,716.52	7,439,794.93
租赁费	61,859,786.83	66,886,829.09
停工损失	45,204,764.90	4,341,923.33
其他	104,766,975.18	111,474,839.70
合计	1,604,997,608.71	1,618,219,115.61

51、研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	65,839,486.47	83,096,152.73
折旧费	6,042,814.23	21,412,035.26
物料	29,098,947.88	46,224,648.87
试验检验费	7,440.42	9,299.08

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
水电费	2,798,471.60	1,169,397.35
咨询费	703,427.12	262,921.46
其他	15,713,213.51	9,898,006.07
合计	120,203,801.23	162,072,460.82

52、财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息支出	619,154,254.29	675,829,185.97
加：利息收入	-65,722,594.67	-100,026,078.39
汇兑损益	136,341,624.50	30,647,012.90
银行手续费	18,861,371.97	37,576,754.56
其他	321,459.21	795,810.51
合计	708,956,115.30	644,822,685.55

53、其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	与资产/收益相关
直接计入损益的政府补助	139,043,800.63	101,838,512.01	与收益相关
增值税返还	335,802.89	20,017,084.43	与收益相关
递延收益摊销	18,291,042.07	17,093,610.20	与资产相关
合计	157,670,645.59	138,949,206.64	

54、投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	66,308,237.26	583,138,692.16
重新计量产生的利得或损失	-2,153,491.67	10,567,806.61
股权投资处置收益	-34,668,896.51	70,177,110.07
衍生金融工具产生的结算损益	149,182,765.63	94,327,306.61
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,989,158.05	-2,234,586.25
其他权益工具投资的投资收益	847,269.51	580,761.63
其他非流动金融资产的投资收益	47,716,124.67	61,670,221.56
合计	237,221,166.94	818,227,312.39

投资收益本期较上年同期减少 71.01%，主要原因是作为资产重组的交易对价，对置出的联营公司 Santos 2020 年 1-6 月的投资收益包括在合并报表中[注1]，本报告期由于重要联营公司 Santos 计提资产减值损失而确认投资损失[注2]（上年确认投资收益）以及上年同期公司出售原农兽药三家公司确认投资收益所致。

注 1：关于 Santos 会计处理依据：《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及其应用指南规定：在报告期内，如果母公司处置子公司或业务，失去对子公司或业务的控制，被投资方从处置日开始不再是母公司的子公司，不应继续将其纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；在编制合并利润表时，应当将该子公司或业务自当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

注 2：依据 Santos 于 2020 年 8 月 20 日披露的半年度报告，上半年因计提资产减值税前为 7.56 亿美元，税后为 5.26 亿美元，最终导致净利润为-2.89 亿美元，按照公司全资子公司联信创投以及新能香港持有 Santos 公司 10.07%的股权比例计算，本期确认“投资收益”的金额为-3,091.49 万美元，其中因资产减值影响的投资收益金额-5,296.82 万美元，按照 2020 年上半年美元兑人民币平均汇率 7.0327，折合人民币金额为-37,250.95 万元。

55、公允价值变动收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-50,228,567.39	727,572,721.64
现金流量套期的无效部分的未实现损益（损失）	-14,082,186.54	
指定为以公允价值变动的金融资产的公允价值变动收益	-5,445,503.52	5,004,871.08
投资性房地产公允价值变动收益		7,309,144.00
合计	-69,756,257.45	739,886,736.72

注：公允价值变动收益本期较上年同期减少 109.43%，主要原因是本报告期国际原油等大宗商品价格下跌和人民币汇率波动引起的衍生金融资产与衍生金融负债亏损所致。

56、资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-20,022,955.69
固定资产减值损失	-48,143,717.15	
其他		-302,240.75
合计	-48,143,717.15	-20,325,196.44

注：资产减值损失本期较上年同期增加 2,781.85 万元，主要原因是本报告期公司对部分加气站资产计提减值所致。

57、信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
应收票据减值损失	5,550,251.43	
应收账款减值损失	-84,695,176.58	-48,261,281.33
其他应收款减值损失	-2,104,606.89	5,055,681.30
合同资产减值损失	-3,711,552.61	

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
合计	-84,961,084.65	-43,205,600.03

说明：信用减值损失本期较上年同期增加 4,175.55 万元，主要原因是本报告期公司长账龄应收账款余额增加相应计提信用减值损失增加所致。

58、资产处置收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
固定资产处置利得	-50,118,283.50	13,642,612.88
无形资产处置利得	3,736,747.69	29,775,784.71
合计	-46,381,535.81	43,418,397.59

注：资产处置收益本期较上年同期减少 206.82%，主要原因是本报告期公司固定资产处置净损失增加（上年同期处置土地使用权产生收益）所致。

59、营业外收入

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
政府补助		143,118,050.15
盘盈利得	943,341.56	1,027,948.40
罚款收入	17,040,088.33	4,827,321.20
无法支付的应付款项	3,572,337.77	10,223,989.21
废旧物资处置收入	5,303,825.99	2,476,417.66
赔偿收入	16,405,861.52	6,542,110.60
收购溢价		15,685,454.31
其他	4,205,387.89	10,108,979.20
合计	47,470,843.06	194,010,270.73

注：营业外收入本期较上年同期减少 75.53%，主要原因是上年同期公司出售农兽药三家公司，与之相关的搬迁补助递延收益尚未摊销部分一次性摊销所致。

60、营业外支出

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
非流动资产报废毁损损失合计	359,010.94	1,248,787.28
其中：固定资产报废毁损损失	359,010.94	1,248,787.28
无形资产报废毁损损失		
捐赠支出	20,905,447.48	14,890,653.45
盘亏损失		76,738.38
罚款支出	4,839,836.37	1,780,358.48

废旧物资处置损失	7,518,880.38	1,503,275.50
赔偿支出	9,909,743.73	2,736,436.45
其他	6,545,467.33	3,783,371.40
合计	50,078,386.23	26,019,620.94

注：营业外支出本期较上年同期增加 92.46%，主要原因是本报告期公司对外捐赠、废旧物资处置损失等增加所致。

61、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
当期所得税	820,325,568.33	1,061,131,403.68
递延所得税	259,710,425.41	219,686,197.62
合计	1,080,035,993.74	1,280,817,601.30

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月
利润总额	4,379,981,727.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,094,995,431.94
子公司适用不同税率的影响	-146,752,026.14
调整以前期间所得税的影响	61,756,156.29
非应税收入的影响	-110,675,817.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,823,488.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-128,697,542.55
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	205,586,303.29
所得税费用	1,080,035,993.74

62、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 度	2019 年 1-6 月
银行存款利息收入	65,598,112.43	100,556,703.39
政府补助收入	188,834,827.57	157,336,511.95
收到的履约保证金、押金等	56,616,596.42	172,786,589.23
合计	311,049,536.42	430,679,804.57

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
付现的管理费用	498,929,871.16	288,866,067.00

付现的销售费用	140,093,182.79	153,563,528.53
付现的研发费用	50,448,903.10	16,883,007.44
金融机构手续费	19,182,831.18	37,614,258.82
付现的履约保证金、押金等	71,809,938.92	207,293,253.71
合计	780,464,727.15	704,220,115.50

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
收到关联方资金往来款项	127,955,838.68	625,558,258.68
第三方实体偿还款项	134,000,000.00	311,449,450.00
受限制银行存款减少	749,000,000.00	1,005,000,000.00
其他		3,886,028.00
合计	1,010,955,838.68	1,945,893,736.68

说明：收到的其他与投资活动有关的现金本期较上年同期减少 48.05%，主要原因是本报告期公司与联营、合营企业资金往来减少所致。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
支付关联方资金往来款项	312,154,935.10	279,775,445.23
垫付第三方实体款项	601,000,000.00	243,960,000.00
期权金		14,001,000.00
受限制银行存款增加	609,000,000.00	763,000,000.00
其他	133,000,000.00	10,139,021.23
合计	1,655,154,935.10	1,310,875,466.46

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
同业拆入款项	10,130,000,000.00	7,324,000,000.00
行使购股权所得款项	24,008,522.54	11,000,000.00
收到关联公司与筹资有关的现金	87,872,335.68	184,540,926.34
收到的票据贴现款、票据到期承兑、银行承兑汇票保证金	125,965,052.20	70,020,975.00
收到的融资租赁款		147,000,000.00
其他		5,970,000.00
合计	10,367,845,910.42	7,742,531,901.34

说明：收到的其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增加 33.91%，主要原因是本报告期公司所属子公司财务公司与金融机构同业拆借增加所致。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
同业拆入回收款项	10,130,000,000.00	7,181,782,813.45
支付给关联公司与筹资有关的现金	187,787,693.00	284,624,269.19
回购股票	17,429,851.43	290,841,441.22
资本化利息		49,000,000.00
融资租赁本金、租息及手续费	481,798,338.27	1,190,683,077.94
合计	10,817,015,882.70	8,996,931,601.80

63、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,299,945,734.01	4,946,104,328.62
加：资产减值准备	48,143,717.15	20,325,196.44
信用减值损失	84,961,084.65	43,205,600.03
固定资产折旧	1,252,061,674.03	976,651,801.49
无形资产摊销	225,037,895.13	140,996,356.14
投资性房地产折旧及摊销		
长期待摊费用摊销	61,098,599.36	20,509,196.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	46,381,535.81	-43,418,397.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		1,248,787.28
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	69,756,257.45	-739,886,736.72
财务费用(收益)	619,154,254.28	692,257,333.67
投资损失(收益)	-237,221,166.94	-818,227,312.39
递延所得税资产减少(增加)	-42,660,747.25	-78,968,915.23
递延所得税负债增加(减：减少)	240,597,197.25	303,159,024.11
存货的减少(增加)	-105,676,965.02	85,748,107.18
经营性应收项目的减少(增加)	65,116,639.53	1,527,308,495.68
经营性应付项目的增加(减少)	-1,552,181,850.62	-2,760,821,022.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,074,513,858.82	4,316,191,842.38
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：		

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
现金的年末余额	10,575,470,260.68	10,616,293,818.28
减：现金的年初余额	10,576,617,498.97	10,299,161,313.27
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加(减少)额	-1,147,238.29	317,132,505.01

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项目	2020 年 6 月 30 日
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	223,448,044.24
其中：上海国际化建工程咨询有限公司	2,950,000.00
澄城县华兴燃气有限公司	4,535,000.00
浙江省浦江县高峰管道燃气有限公司	152,553,044.24
内蒙古华亿能源股份有限公司	63,410,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	38,938,318.33
其中：上海国际化建工程咨询有限公司	108,685.22
澄城县华兴燃气有限公司	72,166.19
浙江省浦江县高峰管道燃气有限公司	38,197,342.47
内蒙古华亿能源股份有限公司	560,124.45
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	116,221,524.20
其中：宣燃天然气股份有限公司	83,904,000.00
唐山市兰天燃气有限公司等 8 家公司合计	32,317,524.20
取得子公司支付的现金净额	300,731,250.11

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	2020 年 6 月 30 日
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	53,700,000.00
其中：温县新奥交通清洁能源有限公司	1,900,000.00
东莞市新奥车用燃气发展有限公司	38,500,000.00
邢台新奥车用燃气有限公司	13,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,230,515.75
其中：温县新奥交通清洁能源有限公司	
东莞市新奥车用燃气发展有限公司	3,076,477.58
邢台新奥车用燃气有限公司	154,038.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	50,469,484.25

（4）现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
一、现金	10,575,470,260.68	10,576,617,498.97
其中：库存现金	8,774,696.92	9,023,332.98
可随时用于支付的银行存款	10,559,603,238.68	10,555,037,910.44
可随时用于支付的其他货币资金	7,092,325.08	12,556,255.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,575,470,260.68	10,576,617,498.97
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		

64、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020 年 6 月 30 日	受限原因
货币资金	760,895,828.24	保证金
固定资产	749,918,313.53	融资租赁抵押
无形资产	4,237,612.13	融资租赁抵押
应收票据	2,600,000.00	未到期票据贴现
合计	1,517,651,753.90	

货币资金说明：该受限资产为公司及子公司在各类金融机构的准备金及保证金，主要包括金融机构法定存款准备金 3.92 亿元，银行承兑汇票保证金 1.87 亿等。

固定资产说明：该受限资产为公司所属子公司新能能源在冀银金融租赁有限公司提用融资租赁款所做的设备抵押，该融资租赁款总额 4.70 亿元，截止本报告期末余额 3.62 亿元。

无形资产说明：该受限资产为公司所属子公司在广州瑞迪融资租赁有限公司提用融资租赁款所做的土地使用权抵押，截止本报告期末余额 0.17 亿元。

除以上所述外，本集团向银行质押其部分子公司燃气收费权、管道运输收费权的收入，作为获得银行信贷的担保，截止 2020 年 6 月 30 日质押额度为 23.83 亿人民币，取得银行贷款额度为 19.25 亿人民币，正在使用额度为 7.84 亿人民币。

65、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	2020 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	73,214,953.24	7.0795	518,325,261.46
港币	14,817,774.87	0.9134	13,534,555.57
欧元	94,935.25	7.9610	755,779.53

项目	2020 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳元	7,867,692.05	4.8657	38,281,829.21
加拿大元	2,138.85	5.1843	11,088.44
英镑	21,719.05	8.7144	189,268.49
日元	63,169.00	0.0658	4,156.52
新加坡元	18,044.63	5.0813	91,690.18
越南盾	288,290,894.00	0.0003	86,833.22
应收账款			
其中：美元	137,173,511.06	7.0795	971,119,871.55
其他应收款			
其中：新加坡元	74,016.18	5.0813	376,098.42
短期借款			
其中：美元	677,000,000.00	7.0795	4,792,821,500.00
应付账款			
其中：美元	95,234,006.12	7.0795	674,209,146.33
应付利息			
其中：美元	27,626,673.94	7.0795	195,583,038.16
其他应付款			
其中：美元	23,000,000.00	7.0795	162,828,500.00
长期借款			
其中：美元	500,000,000.00	7.0795	3,539,750,000.00
一年内到期的应付债券			
其中：美元	863,916,606.94	7.0795	6,116,097,618.83
应付债券			
其中：美元	598,064,072.15	7.0795	4,233,994,598.79

（2）境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
新能（香港）能源投资有限公司	香港	美元
嘉品控股有限公司	香港	人民币
新奥燃气投资集团有限公司	香港	人民币
新奥能源中国投资有限公司	香港	人民币
新奥液化天然气贸易有限公司	香港	人民币
新奥能源控股有限公司	香港	人民币

66、套期

本公司使用外汇衍生产品对本公司以美元计值的应付债券及银行贷款面临的外汇风险进行套期保值，以此来规避本公司承担的随着人民币对美元汇率变化的波动，美元计值的应付债券和银行贷款归还带来的预计未来现金流量发生波动的风险。LNG 的定价与原油价格挂钩，使用商品衍生产品对公司承担的产品商品价格风险进行套期保值，以此来规避本公司承担的随着原油市场价格的波动，LNG 的预期采购带来的预计未来现金流量发生波动的风险。公司将这些交易指定为现金流量套期。

截止资产负债表日，持仓套期保值外汇衍生合约和商品衍生合约的公允价值为 13,119,321.40 元。本期计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为-230,054,954.92 元，并预期将在资产负债表日后逐步转入利润表。

67、政府补助

(1)政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
土地返还款	23,436,086.00	其他收益	709,836.66
节能减排专项经费	2,929,696.31	其他收益	147,384.12
电力需求侧专项补贴	447,222.24	其他收益	47,916.66
水污染防治资金	1,794,117.68	其他收益	176,470.56
工业互联网创新发展工程示范项目	131,309.97	其他收益	12,505.74
煤改气补贴	241,853,112.72	其他收益	4,316,659.56
管网拆建补贴	71,664,958.02	其他收益	1,369,522.69
应急储气设施补贴	71,346,359.00	其他收益	
管线迁改补贴	105,954,350.26	其他收益	841,507.12
土地补贴	27,694,450.00	其他收益	413,350.00
天然气分布式能源项目补助	30,250,000.03	其他收益	550,000.00
能源站项目	10,383,333.33	其他收益	700,000.00
新朝阳泛能微网示范项目	10,451,388.97	其他收益	208,333.33
新客站项目补助	9,007,500.00	其他收益	600,500.00
燃煤供热锅炉淘汰补贴	25,888,780.83	其他收益	440,065.00
各项科技奖励基金	1,900,000.00	其他收益	1,900,000.00
加计抵减进项税	17,282.31	其他收益	17,282.31
个税手续费返还	146,803.76	其他收益	146,803.76
公司级档案	1,003,951.27	其他收益	1,003,951.27
稳岗补贴	1,065,763.53	其他收益	1,065,763.53
直接计入损益的政府补助	134,909,999.76	其他收益	134,909,999.76
增值税返还	335,802.89	其他收益	335,802.89

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他	186,287,967.41	其他收益	7,756,990.63
合计	958,900,236.29		157,670,645.59

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）非同一控制下企业合并

序号	被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末	
								被购买方的收入	被购买方的净利润
1	上海国际化建工程咨询有限公司	2020 年 5 月 29 日	2,950,000.00	64.00	收购	2020 年 5 月 29 日	完成股权变更登记		-570,050.97

（2）合并成本

项目	上海国际化建工程咨询有限公司
--现金	2,950,000.00
合并成本合计	2,950,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	120,043.85
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,829,956.15

（3）合并日被合并方的资产、负债的账面价值

科目	上海国际化建工程咨询有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,613,188.82	1,613,188.82
货币资金	108,685.22	108,685.22
应收账款	1,466,733.11	1,466,733.11
其他应收款	20,000.00	20,000.00
其他流动资产	1,467.56	1,467.56
固定资产	16,302.93	16,302.93
负债：	1,425,620.30	1,425,620.30
应付账款	698,764.30	698,764.30
其他应付款	726,856.00	726,856.00
净资产	187,568.52	187,568.52
少数股东权益	67,524.67	67,524.67
取得的净资产	120,043.85	120,043.85

2、同一控制下企业合并

（1）同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新奥能源控股有限公司	32.80%	同一实际控制人	2020 年 6 月 30 日	取得实际控制权	34,795,057,219.10	3,509,840,211.70	39,185,372,312.24	4,147,693,987.53

（2）合并成本

合并成本	新奥能源控股有限公司
--现金	4,936,228,409.82
--非现金资产的账面价值	5,343,676,651.65
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	1,370,626,680.00
--或有对价	

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	新奥能源控股有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	87,884,831,643.34	83,229,220,486.05
货币资金	9,819,510,790.79	9,185,046,680.11
交易性金融资产及衍生金融资产	909,526,668.29	361,009,630.69
应收票据	179,339,588.45	235,899,281.87
应收账款	3,365,173,967.85	3,337,842,247.97
应收款项融资	585,595,739.21	561,049,169.78
预付款项	1,508,662,803.53	1,752,926,696.17
其他应收款	2,261,463,787.94	1,535,632,805.91
存货	1,420,903,304.83	2,122,077,736.53
合同资产	852,820,576.24	
一年内到期的非流动资产	440,189.35	86,717,715.13
其他流动资产	2,189,525,280.08	2,232,983,416.48
长期应收款	11,800,000.00	11,800,000.00
长期股权投资	5,309,413,914.57	4,970,737,830.42
其他权益工具投资	201,576,956.69	123,819,877.12
其他非流动金融资产	6,060,033,194.64	5,168,936,829.77
投资性房地产	268,080,470.00	268,080,470.00
固定资产	37,452,292,111.33	35,892,276,688.26
在建工程	6,571,349,219.07	6,954,715,352.56
无形资产	6,401,858,411.40	6,111,936,457.12
开发支出	14,707,927.01	11,332,839.00
商誉	478,065,822.56	429,926,751.65
长期待摊费用	272,833,037.95	219,750,627.88
递延所得税资产	1,502,881,999.83	1,471,080,269.95
其他非流动资产	246,975,881.73	183,641,111.68
负债：	56,036,555,311.45	52,677,806,957.18

项目	新奥能源控股有限公司	
	合并日	上期期末
短期借款	8,945,718,744.48	8,540,224,051.31
衍生金融负债	789,028,898.90	416,146,392.35
应付票据	440,118,636.24	520,169,336.27
应付账款	5,823,984,283.25	6,398,970,371.25
预收款项	-	14,005,877,297.22
合同负债	13,916,857,037.29	
应付职工薪酬	436,651,601.91	666,396,717.24
应交税费	1,670,838,527.50	1,649,361,620.13
其他应付款	3,371,455,758.27	1,790,332,220.36
一年内到期的非流动负债	2,734,734,345.16	170,788,900.80
长期借款	3,901,144,216.57	2,993,011,984.97
应付债券	6,329,311,183.48	8,801,562,564.56
长期应付款	16,346,357.34	36,346,357.35
递延收益	807,580,750.08	4,478,356,595.89
递延所得税负债	2,187,238,582.46	1,880,383,733.34
其他非流动负债	4,665,546,388.52	329,878,814.14
净资产：	31,848,276,331.89	30,551,413,528.87
减：少数股东权益	23,842,136,034.36	22,848,619,208.74
取得的净资产	8,006,140,297.53	7,702,794,320.13

3、处置子公司

无

4、其他原因的合并范围变动

（1）公司于 2020 年 4 月 15 日与重庆涪陵能源实业集团有限公司共同投资设立重庆新奥龙新清洁能源有限公司，重庆新奥龙新清洁能源有限公司注册资本金 1000 万元人民币。截至 2020 年 6 月 30 日，重庆新奥龙新清洁能源有限公司的实收资本为人民币 1000 万元，占已登记注册资本总额的 100%，其中新奥生态控股股份有限公司出资 510 万，重庆涪陵能源实业集团有限公司出资 490 万。

（2）公司于 2020 年 6 月 30 日同一控制下合并置出子公司 United Faith Ventures Limited，期末上述公司不再纳入合并报表范围。

七、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

报告期内，重要的子公司：

序号	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	
1	新奥（天津）能源投资有限公司	天津市	天津市	能源投资；资产管理（金融资产除外）；清洁能源管理服务；天然气和清洁能源技术研发、技术咨询、技术服务；化工产品（危险化学品除外）的销售；煤炭经营	100.00		投资设立
2	新奥（中国）燃气投资有限公司	河北	北京市	投资控股		32.80	同一控制下的企业合并
3	新奥能源贸易有限公司	河北	河北·廊坊	批发及零售燃气、燃气管道设施、燃气设备、器具及其他		32.80	同一控制下的企业合并
4	新奥能源控股有限公司	中国香港	英属开曼群岛	投资控股		32.80	同一控制下的企业合并

（2）重要的非全资子公司的财务信息

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新奥能源控股有限公司	67.20%	210,573,603.50	1,155,044,233.55	1,135,008,000.00
新奥（中国）燃气投资有限公司	67.20%	376,995,855.20	1,696,250,534.76	11,555,120,107.53

（3）重要非全资子公司的重要财务信息

子公司名称	2020 年 6 月 30 日					
	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
新奥能源控股有限公司	4,460,000,000.00	14,533,000,000.00	18,993,000,000.00	10,900,000,000.00	6,404,000,000.00	17,304,000,000.00
新奥（中国）燃气投资有限公司	14,238,498,040.42	15,336,265,562.97	29,574,763,603.39	10,196,840,280.68	2,182,804,115.08	12,379,644,395.76

（续）

子公司名称	2020 年 1 月 1 日					
	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
新奥能源控股有限公司	5,855,000,000.00	12,916,000,000.00	18,771,000,000.00	6,264,000,000.00	8,841,000,000.00	15,105,000,000.00
新奥（中国）燃气投资有限公司	12,944,318,048.63	15,306,529,119.21	28,250,847,167.84	8,294,704,072.00	2,211,907,281.72	10,506,611,353.72

（续）

子公司名称	2020 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新奥能源控股有限公司	3,899,918.00	-313,353,576.63	-313,353,576.63	-143,675,648.82
新奥（中国）燃气投资有限公司	385,707,099.23	561,005,736.91	561,005,736.91	345,475,343.78

（续）

子公司名称	2019 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新奥能源控股有限公司	1,023,804.00	-58,658,052.24	-58,658,052.24	-21,145,016.42
新奥（中国）燃气投资有限公司	330,204,758.89	481,484,441.93	481,484,441.93	595,738,166.63

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

报告期内未发生此情形业务

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Santos Limited	澳大利亚、印度尼西亚、越南、巴布亚新几内亚	60 Flinders St Adelaide, SA 5000, Australia	开采生产		10.07	权益法

公司通过境外全资子公司新能香港及联信创投持有 Santos10.07%的股权，就该持股公司享有与持股比例相同的表决权比例。

基于公司与弘毅投资在海外天然气资源合作和共同发展的战略目的，并为进一步增强双方对 Santos 投资影响，经公司第八届董事会第八次会议审议通过，新能香港与弘毅投资控制下的主体 Well Honour Development Limited 于 2017 年 4 月 27 日就持有 Santos 股权事项达成一致行动，并签署《一致行动协议》。《一致行动协议》约定：在处理需要由 Santos 股东大会作出决议的事项或行使其他股东权利时，双方及其控制的和/或关联的主体均需按照公司的意志采取一致的意思表示和行动。鉴于公司持有 Santos209,734,518 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 10.07%；公司关联方新奥集团国际投资有限公司持有 Santos 5,000,000 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 0.24%；弘毅投资控制下的主体持有 Santos 100,000,000 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 4.79%；经 Santos 确认，公司、弘毅投资及各自关联方在 Santos 一致行动的股份占 Santos 已发行流通股股份总数的 15.1%（合计持股数量为 314,734,518 股）。

新奥国际于 2018 年 9 月 19 日与 Well Honour 签署《股权转让协议》，受让 Well Honour 持有的 Great Multitude Limited（简称“Great Multitude”）100%股权，该股权交割完成后，新奥国际将通过持有 Great multitude 100%股权持有 Santos 100,000,000 股股票，合并新奥国际已持有的 Santos 5,000,000 股股票，新奥国际共持有 Santos 股票数量为 105,000,000 股，合计占 Santos 已发行流通股总股数的 5.04%；新奥国际同意并承诺就 Santos 持股事项与新能香港、联信创投保持一致行动，并根据新能香港和联信创投的意思表示行使股东权利，该一致行动关系承诺的有效期为新奥国际持有 Santos 股票期间。

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

作为 Santos 的战略投资者，为践行公司作为 Santos 第一大股东而实施的重大影响，并进一步加大公司与 Santos 的战略合作；同时 Santos 为感谢公司和弘毅投资及各自关联方作为其主要股东而作出的战略性贡献，并记录 Santos、公司与弘毅投资及关联方之间的关系以及新奥和弘毅未来的投资，公司董事会同意公司与 Santos 签署《股东协议》及《股东协议之补充协议》，该两项协议的签署将进一步提升公司对 Santos 的影响，具体表现为：

1、公司与 Santos 建立长期战略合作关系并分享业务发展机会

《股东协议》的签署在法律形式上进一步确认了公司作为 Santos 战略投资者的地位，同时明确了将在天然气产业链的生产、加工、运输、港口设施、陆上存储、LNG 采购各个环节与 Santos 共同探索投资、合作的机会。协议的签署有利于公司清洁能源产业链中上游领域在国内和国际市场的布局和发展，为进一步推动公司向清洁能源产业链中上游的战略转型奠定了坚实的基础。

Santos 是澳洲第二大油气企业，技术能力全面，涵盖陆上和离岸天然气，常规和非常规天然气（煤层气），拥有上游天然气基础设施运营能力、中游液化和码头开发建设经验，LNG 产品全球市场的营销能力。与 Santos 合作发掘投资机会和人员交流培训将促进公司在相关领域的技术和经验积累，增强公司在天然气产业链中上游的管理运营能力和核心技术能力的积累。

2、再次明确了公司向 Santos 提名一名董事的权利

《股东协议》进一步确认了公司向 Santos 提名董事的权利。Santos 于 2019 年 5 月 3 日任命公司总裁关宇先生为非执行董事。依照《澳大利亚公司法》和 Santos 公司章程，Santos 董事对 Santos 公司治理、融资借款和担保、查阅公司账簿、董事会投票等事项享有权利。董事的任命增强了公司对 Santos 的影响，进一步加强了公司与 Santos 之间的沟通合作。

2019 年 9 月 9 日公司及公司之全资子公司 Xinneng (Hong Kong) Energy Investment Limited（以下简称“新能香港”）与 ENN Group International Investment Limited（以下简称“新奥国际”）及 Essential Investment Holding Company Limited（以下简称“精选投资”）签订资产置换、发行股份及支付现金购买资产协议，公司及新能香港通过资产置换、发行股份及支付现金收购新奥国际及精选投资持有的新奥控股能源有限公司合计 32.80%的股份。其中，新能香港置出资产为其持有的 United Faith Ventures Limited（以下简称“联信创投”）100%股权，联信创投为持股型公司，主要资产为持有的 Santos 207,617,857 股股份（占 Santos 已发行流通股总数的 9.97%）。上述收购于 2020 年 6 月 30 日完成，Santos 在 2020 年 6 月 30 日已置出。

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	2020 年 6 月 30 日/ 2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年 1-6 月
	Santos Limited	Santos Limited
流动资产		15,208,116,000.00
非流动资产		99,961,969,800.00
资产合计		115,170,085,800.00
流动负债		9,201,607,800.00
非流动负债		52,419,166,800.00
负债合计		61,620,774,600.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		53,549,311,200.00
按持股比例计算的净资产份额		5,392,415,637.84
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		5,392,452,491.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,398,650,100.00	14,226,118,400.00
净利润	-2,032,450,300.00	2,630,950,400.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	729,853,800.00	51,394,700.00

项目	2020 年 6 月 30 日/ 2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年 1-6 月
	Santos Limited	Santos Limited
综合收益总额	-1,302,596,500.00	2,682,345,100.00
本年度收到的来自联营企业的股利	73,434,346.79	86,937,768.15

由于 Santos 在 2020 年 6 月 30 日已置出，因此只列示 Santos2020 年 1-6 月的利润表相关数据，不再列示 2020 年 6 月 30 日资产负债表的相关数据。

（3）不重要的合营和联营企业的汇总财务信

	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/2019 年 1-6 月
合营企业：		
投资账面价值合计	2,058,502,553.00	1,958,771,419.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	109,219,792.98	126,987,631.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	109,219,792.98	126,987,631.78
联营企业：		
投资账面价值合计	3,568,299,044.46	3,313,898,694.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	174,503,661.51	191,897,181.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	174,503,661.51	191,897,181.66

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
肇庆市中石油昆仑新奥燃气有限公司	2,302,508.25	460,761.98	2,763,270.23
洛阳通豫新奥煤层气输配有限公司	16,517,797.54	1,891,162.60	18,408,960.14
河南新奥恒基交通新能源有限公司	1,405,517.61	1,199,016.24	2,604,533.85
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	372,932.88	601,124.70	974,057.58
唐山新奥永顺清洁能源有限公司		4,453,295.28	4,453,295.28
广西自贸区新奥燃气发展有限公司		2.45	2.45
合计	20,598,756.28	8,605,363.25	29,204,119.53

八、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务	注册资	母公司对本企	母公司对本企业

		性质	本	业的持股比例	的表决权比例
ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	英属维尔京群岛	控股投资	5 万美元	52.72%	52.72%

本企业最终控制方是：王玉锁

注：截至报告披露日，公司尚未向 ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED 发行股份。

2、本公司的重要子公司情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

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：

关联方名称	与本企业关系
株洲泰奥能源有限责任公司	合营企业
长沙南能新奥新能源科技有限公司	合营企业
云南云投新奥售电有限公司	合营企业
云南云投新奥燃气有限公司	合营企业
云南省天然气宣威新奥燃气有限公司	合营企业
盐城新奥压缩天然气有限公司	合营企业
烟台新奥实业有限公司	合营企业
烟台新奥燃气发展有限公司	合营企业
烟台市诚信燃气工程有限公司	合营企业
宣城市合众天然气管网有限公司	合营企业
徐州国投新奥能源有限公司	合营企业
五莲润奥能源发展有限公司	合营企业
文山云投新奥燃气有限公司	合营企业
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	合营企业
唐山新奥永顺车用燃气有限公司	合营企业
唐山新奥一运清洁能源有限公司	合营企业
台州新奥石化车用燃气有限公司	合营企业
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	合营企业
上海九环市北汽车天然气销售有限公司	合营企业
上海九环汽车天然气发展有限公司	合营企业
上海九环交通大众油气供应有限公司	合营企业
上海九环大众汽车天然气有限公司	合营企业
曲靖云投新奥能源开发有限公司	合营企业
衢州新奥中石化车用燃气有限公司	合营企业

关联方名称	与本企业关系
青岛国际机场新能源发展有限公司	合营企业
宁波新奥燃气有限公司	合营企业
宁波新奥车用能源有限公司	合营企业
南京新奥三鑫交通科技有限公司	合营企业
洛阳弘鑫燃气有限公司	合营企业
鹿泉富新燃气有限公司	合营企业
娄底新奥佳亨燃气有限公司	合营企业
聊城实华天然气有限公司	合营企业
廊坊新奥龙禹清洁能源有限公司	合营企业
廊坊华港新奥燃气投资有限公司	合营企业
昆明新奥燃气有限公司	合营企业
开封新奥银海车用燃气有限公司	合营企业
金华中石化新奥车用天然气有限公司	合营企业
江西省鄱阳湖液化天然气有限公司	合营企业
嘉兴中国石化新奥燃气有限公司	合营企业
河南京宝新奥新能源有限公司	合营企业
河北中石油昆仑天然气有限公司	合营企业
杭州萧山环能实业有限公司	合营企业
海宁市新欣天然气有限公司	合营企业
广西西江新奥清洁能源有限公司	合营企业
东莞中电新奥热力有限公司	合营企业
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	合营企业
东莞市新奥交通清洁能源有限公司	合营企业
东莞市豪丰新奥能源有限公司	合营企业
郴州三湘新奥清洁能源有限公司	合营企业
常山新奥燃气有限公司	合营企业
滨州市环海正烁燃气有限公司	合营企业
北京北燃新奥清洁能源有限公司	合营企业
保定新奥燃气有限公司	合营企业
安徽省皖能新奥天然气有限公司	合营企业
舟山天然气交易市场有限公司	联营企业
舟山市蓝焰燃气有限公司	联营企业
舟山市蓝焰岛北燃气有限公司	联营企业
重庆龙冉能源科技有限公司	联营企业

关联方名称	与本企业关系
中石化新奥（天津）能源有限公司	联营企业
中海油新润辽宁燃气有限责任公司	联营企业
中海油气电北海燃气有限公司	联营企业
浙江新甬舟物流有限公司	联营企业
肇庆市中石油昆仑新奥燃气有限公司	联营企业
长沙市鑫能车用燃气有限公司	联营企业
湛江中油新奥天然气有限公司	联营企业
湛江新怡房地产开发有限公司	联营企业
越南城市燃气投资发展股份公司（PV GAS）	联营企业
洋浦华智清洁能源有限公司	联营企业
盐城国能新奥能源发展有限公司	联营企业
宿州皖能天然气有限公司	联营企业
新余新奥清洁能源有限公司	联营企业
新能凤凰（滕州）能源有限公司	联营企业
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	联营企业
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	联营企业
滕州新能物流有限公司	联营企业
滕州市华智清洁能源有限公司	联营企业
泰州银杏树燃气有限公司	联营企业
台州市城市天然气有限公司	联营企业
石家庄新奥中泓燃气有限公司	联营企业
石家庄市鹿泉区昆仑新奥燃气有限公司	联营企业
石家庄市蓝天新奥天然气管网有限公司	联营企业
石家庄市藁城区中燃翔科燃气有限公司	联营企业
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	联营企业
石家庄昆仑新奥能源发展有限公司	联营企业
石家庄空港天然气有限公司	联营企业
上海卓效能源科技有限公司	联营企业
汕头市华润新奥燃气有限公司	联营企业
山东鲁新天然气有限公司	联营企业
山东鲁乐天然气有限公司	联营企业
山东机场智慧能源发展有限公司	联营企业
宁波新奥新瑞能源发展有限公司	联营企业
宁波新奥燃气发展有限公司	联营企业

关联方名称	与本企业关系
洛阳通豫新奥煤层气输配有限公司	联营企业
洛阳市天然气储运有限公司	联营企业
临沂中孚天然气开发利用有限公司	联营企业
辽宁辽油新奥圣宇天然气有限公司	联营企业
连云港中新燃气有限公司	联营企业
开封市兴宋城市商贸有限公司	联营企业
莒南大店中孚天然气开发利用有限公司	联营企业
金华市高亚天然气有限公司	联营企业
淮安中油天淮燃气有限公司	联营企业
湖州中石化新奥天然气有限公司	联营企业
湖州新奥万丰燃气有限公司	联营企业
湖州新奥万丰燃气发展有限公司	联营企业
湖州新奥燃气有限公司	联营企业
湖南益为配售电有限公司	联营企业
湖北公路客运（集团）盛世通运输有限公司	联营企业
衡水建投蓝天股权投资基金中心（有限合伙）	联营企业
黑龙江省天然气管网有限公司	联营企业
河南新奥恒基交通新能源有限公司	联营企业
河池市宜州华智清洁能源有限公司	联营企业
广州港华燃气有限公司	联营企业
广西溢隆元售电有限公司	联营企业
广西大任能源有限责任公司	联营企业
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	联营企业
恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	联营企业
鄂尔多斯市新能物流有限公司	联营企业
常州美路新奥能源有限公司	联营企业
常熟华智清洁能源有限公司	联营企业
亳州兴旅新能源有限公司	联营企业
北京中农大生物技术股份有限公司	联营企业
安徽金石宣燃天然气管道有限公司	联营企业
Santos Limited	联营企业

4、其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系
一城一家网络科技有限公司	同一实际控制人
新智云数据服务有限公司	同一实际控制人
新智我来网络科技有限公司	同一实际控制人
新智超脑科技有限公司	同一实际控制人
新绎七修酒店管理有限公司	同一实际控制人
新奥阳光易采科技有限公司	同一实际控制人
新奥数能科技有限公司	同一实际控制人
新奥能源动力科技（上海）有限公司	同一实际控制人
新奥控股投资股份有限公司	同一实际控制人
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人
新奥光伏能源有限公司	同一实际控制人
新奥公益慈善基金会	同一实际控制人
新奥博为技术有限公司	同一实际控制人
新奥保险经纪有限公司	同一实际控制人
新奥（舟山）液化天然气有限公司	同一实际控制人
新奥（舟山）天然气管道有限公司	同一实际控制人
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥环保科技有限公司	同一实际控制人
青岛恩纽诚服网络科技有限公司	同一实际控制人
南翔（舟山）天然气销售有限公司	同一实际控制人
南京新奥环保技术有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥龙河环保科技有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥光伏集成有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥房地产开发有限公司	同一实际控制人
廊坊通程汽车服务有限公司	同一实际控制人
廊坊汇佳物业服务有限公司	同一实际控制人
廊坊艾力枫社物业服务有限公司	同一实际控制人
开新城市开发建设有限公司	同一实际控制人
河北省金融租赁有限公司	实际控制人的参股公司
恩纽诚服公共服务技术有限公司	同一实际控制人
恩纽诚服（开封）科技有限公司	同一实际控制人
恩纽诚服（蚌埠）公共服务技术有限公司	同一实际控制人
博康智能信息技术有限公司	同一实际控制人

关联方名称	与本企业关系
必拓电子商务有限公司	同一实际控制人
北京永新环保有限公司	同一实际控制人
霸州市新胜供水有限公司	同一实际控制人
Essential Investment Holding Company Limited	同一实际控制人

5、关联方交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

1） 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
安徽省皖能新奥天然气有限公司	采购燃气	60,188,726.51	7,857,755.28
保定新奥燃气有限公司	采购燃气	5,726,632.56	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	采购煤炭	30,366,095.53	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	接受运输服务	11,524,376.46	2,889,431.20
恩纽诚服（蚌埠）公共服务技术有限公司	采购设备	4,526,530.03	
恩纽诚服（蚌埠）公共服务技术有限公司	接受外包服务	4,121,381.76	3,773,584.91
恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	接受外包服务	5,425,155.97	4,508,616.04
恩纽诚服公共服务技术有限公司	接受外包服务	19,875,809.44	7,865,387.69
海宁市新欣天然气有限公司	采购燃气	255,264,327.40	312,336,365.68
河北中石油昆仑天然气有限公司	采购燃气	626,130,407.70	653,367,636.93
河南京宝新奥新能源有限公司	采购燃气	48,507,367.16	59,891,454.31
江西省鄱阳湖液化天然气有限公司	采购燃气	5,898,771.87	163,627,450.18
金华市高亚天然气有限公司	采购燃气	13,219,660.55	53,512,305.73
廊坊艾力枫社物业服务有限公司	接受物业管理服务	9,540,747.61	8,485,297.98
廊坊汇佳物业服务有限公司	接受行政服务	6,223,464.12	5,917,598.15
连云港中新燃气有限公司	采购燃气	7,871,192.64	
聊城实华天然气有限公司	采购燃气	160,629,801.18	182,226,681.30
洛阳通豫新奥煤层气输配有限公司	采购燃气	29,702,947.22	54,685,313.72
南翔（舟山）天然气销售有限公司	接受现货 LNG	22,689,448.08	69,509,919.29
山东鲁新天然气有限公司	采购燃气	21,018,961.89	
上海九环汽车天然气发展有限公司	采购燃气	992,601.10	12,421,880.96
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	采购燃气	97,795,783.22	5,015,226.26
台州市城市天然气有限公司	采购燃气	11,854,855.56	39,532,740.91
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	采购燃气		91,706,913.90
滕州新能物流有限公司	接受运输服务	10,900.28	14,249,422.53

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
新奥（舟山）液化天然气有限公司	接受接收站服务	211,026,561.97	
新奥公益慈善基金会	捐赠	18,896,782.94	20,853,000.00
新奥集团股份有限公司	接受现货 LNG	106,692,837.84	527,873,002.79
新奥阳光易采科技有限公司	采购材料	6,486,788.01	
新能凤凰（滕州）能源有限公司	采购甲醇	42,400,034.02	56,605,226.27
新绎七修酒店管理有限公司	接受行政服务	6,136,245.41	5,430,344.65
新智超脑科技有限公司	接受信息数字技术服务	18,435,267.22	16,076,226.42
新智我来网络科技有限公司	接受信息数字技术服务	14,319,669.36	24,905,660.42
新智云数据服务有限公司	接受信息数字技术服务	22,200,802.11	17,871,122.64
盐城新奥压缩天然气有限公司	采购燃气	5,399,503.61	12,694,196.72
洋浦华智清洁能源有限公司	接受支援服务	7,766,990.29	
湛江中油新奥天然气有限公司	采购燃气	9,986,491.09	8,863,254.20
浙江新甬舟物流有限公司	接受运输服务	16,979,041.61	5,955,434.13
其他-未列示明细项目的公司交易额		41,124,064.20	41,475,180.68

2） 出售商品及提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
新奥（舟山）天然气管道有限公司	设计、工程施工及销售收入	520,991,996.05	260,703,047.76
重庆龙冉能源科技有限公司	设计、工程施工及销售收入	109,184,952.56	
安徽省皖能新奥天然气有限公司	销售燃气	93,474,675.93	15,160,868.47
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	提供燃气接驳服务	624,132.95	3,017,926.56
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	销售材料	4,423,579.71	14,834,295.58
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	销售燃气	79,947,537.71	10,030,812.59
新奥（舟山）液化天然气有限公司	设计、工程施工及销售收入	57,914,655.42	28,029,998.33
新奥保险经纪有限公司	提供技术服务	31,986,545.48	23,732,072.68
新奥保险经纪有限公司	提供支援服务	23,840,840.35	14,497,442.82
舟山市蓝焰岛北燃气有限公司	销售燃气	50,443,255.81	39,022,906.42
汕头市华润新奥燃气有限公司	销售燃气	44,336,345.21	50,374,874.71
南翔（舟山）天然气销售有限公司	销售燃气、汽油、柴油	40,407,346.01	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	销售材料	39,347,708.17	91,562,799.24
湖州新奥燃气有限公司	销售燃气	34,563,601.87	229,191.05
东莞市豪丰新奥能源有限公司	设计、工程施工及销售收入		7,899,958.87
东莞市豪丰新奥能源有限公司	销售燃气	34,160,429.20	-
烟台新奥燃气发展有限公司	销售材料	2,151,893.38	5,389,474.78

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
烟台新奥燃气发展有限公司	销售燃气	26,916,072.25	76,352,060.81
保定新奥燃气有限公司	设计、工程施工及销售收入	24,353,990.79	173,854,059.87
保定新奥燃气有限公司	销售材料	4,679,734.00	442.48
保定新奥燃气有限公司	销售燃气		30,121,748.13
淮安中油天淮燃气有限公司	销售燃气	28,618,604.36	31,681,691.67
云南云投新奥燃气有限公司	销售燃气	26,691,773.31	2,328,741.79
上海九环汽车天然气发展有限公司	销售燃气	19,731,928.09	693,352.07
石家庄市鹿泉区昆仑新奥燃气有限公司	销售材料	18,028,311.21	224,691.29
江西省鄱阳湖液化天然气有限公司	销售燃气	17,427,699.75	49,140,970.62
烟台新奥实业有限公司	销售燃气	16,779,388.72	21,239,247.20
湛江中油新奥天然气有限公司	销售燃气	12,820,222.63	24,928,702.74
中石化新奥（天津）能源有限公司	销售燃气	11,832,260.32	29,939,270.37
郴州三湘新奥清洁能源有限公司	销售燃气	11,800,471.30	17,845,120.84
文山云投新奥燃气有限公司	销售燃气	11,284,711.29	9,095,918.19
宁波新奥车用能源有限公司	销售燃气	11,055,945.09	16,439,473.44
新能凤凰（滕州）能源有限公司	提供技术服务	3,878,981.90	1,754,792.65
新能凤凰（滕州）能源有限公司	销售煤炭	6,356,860.48	170,810,743.35
湖州新奥万丰燃气有限公司	销售燃气	9,890,756.60	
昆明新奥燃气有限公司	销售燃气	8,695,217.59	17,076,229.96
盐城新奥压缩天然气有限公司	销售燃气	8,167,943.29	10,845,641.04
廊坊新奥龙禹清洁能源有限公司	销售燃气	7,669,535.38	21,820,977.70
云南省天然气宣威新奥燃气有限公司	销售燃气	4,952,831.11	2,851,079.71
长沙市鑫能车用燃气有限公司	销售燃气	4,513,907.69	
广州港华燃气有限公司	销售燃气	4,284,846.09	
舟山市蓝焰燃气有限公司	销售燃气	4,238,698.22	982,268.42
宁波新奥新瑞能源发展有限公司	销售燃气	3,934,748.03	
石家庄新奥中泓燃气有限公司	销售材料	3,686,414.35	2,168,184.61
南京新奥环保技术有限公司	设计、工程施工及销售收入	3,535,549.94	9,227,748.14
广西西江新奥清洁能源有限公司	销售燃气	2,223,748.52	18,338,181.91
金华中石化新奥车用天然气有限公司	销售燃气	2,011,894.41	4,878,213.84
石家庄昆仑新奥能源发展有限公司	销售材料	1,565,071.93	3,025,869.47
新奥数能科技有限公司	提供委托研发		3,563,073.39
唐山新奥永顺车用燃气有限公司	销售燃气		6,081,036.60

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
其他-未列示明细项目的公司交易额		49,979,077.66	52,742,437.71

（2）关联委托管理情况

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	托管费定价依据	2020 年 1-6 月确认的托管费
新能能源有限公司	北京永新环保有限公司	其他资产托管	2020/1/1	2020/12/31	托管合同	36,314,344.85

（3）关联方租赁情况

1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2020年1-6月确认的租赁收入	2019年1-6月确认的租赁收入
北京永新环保有限公司	房屋	51,709.71	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	房屋	39,994.29	
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	车辆	44,247.79	174,902.34
河南京宝新奥新能源有限公司	车辆	380,000.01	485,973.45
湖州中石化新奥天然气有限公司	车辆	76,991.16	95,401.28
廊坊新奥房地产开发有限公司	车辆	130,973.46	
廊坊新奥光伏集成有限公司	车辆		37,899.60
鹿泉富新燃气有限公司	车辆		52,605.00
石家庄空港天然气有限公司	车辆		36,106.83
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	车辆		27,258.06
石家庄新奥中泓燃气有限公司	车辆		162,831.86
唐山新奥一运清洁能源有限公司	车辆	861,459.35	
唐山新奥永顺车用燃气有限公司	车辆		286,897.23
新奥集团股份有限公司	房屋	1,415,094.34	1,428,571.43
新奥能源动力科技（上海）有限公司	车辆		9,734.51
新能凤凰（滕州）能源有限公司	融资租赁设备	512,576.31	2,792,758.41
新绎七修酒店管理有限公司	车辆		35,214.07
烟台市诚信燃气工程有限公司	车辆		318,004.29
烟台新奥实业有限公司	车辆	90,000.00	

2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月确认的租赁费	2019 年 1-6 月确认的租赁费
河北省金融租赁有限公司	直租设备		11,277,287.59
廊坊汇佳物业服务有限公司	房屋	439,181.01	
廊坊通程汽车服务有限公司	车辆		1,885.46
新奥博为技术有限公司	房屋	657,573.55	

出租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月确认的租赁费	2019 年 1-6 月确认的租赁费
新奥集团股份有限公司	房屋	1,224,528.30	1,224,528.30
新奥科技发展有限公司	房屋	428,555.05	1,919,082.56
新智云数据服务有限公司	房屋	55,154.25	

（4）关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	60,000,000.00	2019/5/28	2020/5/27	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	30,000,000.00	2019/6/25	2020/4/17	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	20,000,000.00	2020/4/17	2020/6/10	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	40,000,000.00	2019/12/16	2020/6/15	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	60,000,000.00	2020/5/28	2021/5/27	
上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	40,000,000.00	2020/6/15	2021/6/14	
云南云投新奥燃气有限公司	24,500,000.00	2017/8/14	2020/8/13	
石家庄市蓝天新奥天然气管网有限公司	35,000,000.00	2018/12/21	2020/12/20	
拆出				
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	3,000,000.00	2017/1/18	2020/1/17	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	1,000,000.00	2018/1/3	2021/1/1	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	1,025,000.00	2018/1/16	2021/1/1	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	650,000.00	2018/5/7	2021/1/1	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	325,000.00	2018/5/11	2021/1/1	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	5,435,495.94	2018/3/30	2021/3/29	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	1,136,472.82	2018/12/28	2021/3/29	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	3,000,000.00	2019/1/25	2021/3/29	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	3,920,000.00	2019/3/1	2021/3/29	
安徽省皖能新奥天然气有限公司	12,250,000.00	2018/11/28	2020/4/26	
东莞市豪丰新奥能源有限公司	17,640,000.00	2019/3/1	2020/1/14	
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	2,980,000.00	2019/5/22	2022/5/20	
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	18,220,000.00	2019/6/6	2020/6/5	
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	20,000,000.00	2019/6/6	2020/6/5	
上海卓效能源科技有限公司	30,000,000.00	2019/6/20	2020/6/19	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	17,000,000.00	2019/7/4	2020/7/3	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	16,000,000.00	2019/7/4	2020/7/3	
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	4,410,000.00	2019/9/5	2020/9/4	
石家庄市藁城区中燃翔科燃气有限公司	30,000,000.00	2020/1/3	2020/3/5	

石家庄市藁城区中燃翔科燃气有限公司	20,000,000.00	2020/3/5	2020/5/26	
保定新奥燃气有限公司	50,000,000.00	2020/1/16	2020/6/15	
保定新奥燃气有限公司	20,000,000.00	2020/1/23	2020/6/15	
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	3,000,000.00	2020/1/17	2023/1/16	
唐山新奥一运清洁能源有限公司	7,000,000.00	2019/11/1	2020/11/1	
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	38,220,000.00	2019/6/6	2020/6/5	
洛阳弘鑫燃气有限公司	8,000,000.00	2019/12/18	2020/12/17	
辽宁辽油新奥圣宇天然气有限公司	3,000,000.00	2019/11/29	2020/11/29	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司无极分公司	20,000,000.00	2019/10/1	2020/7/1	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司深泽分公司	42,000,000.00	2019/10/1	2020/7/1	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司行唐分公司	28,500,000.00	2019/10/1	2020/7/1	
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	3,000,000.00	2020/1/17	2023/1/16	
围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	12,877,500.00	2019/7/1	2020/6/30	
石家庄空港天然气有限公司	5,900,000.00	2019/10/1	2020/7/1	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司晋州分公司	29,500,000.00	2019/10/1	2020/7/1	
肇庆市中石油昆仑新奥燃气有限公司	4,410,000.00	2016/3/27	2020/3/27	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	33,000,000.00	2019/7/4	2020/7/3	
河南新奥恒基交通新能源有限公司	3,000,000.00	2018/1/3	2021/1/1	
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	2,980,000.00	2019/5/22	2022/5/20	
梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	4,410,000.00	2019/9/5	2020/9/4	
广西北部湾新奥燃气发展有限公司	15,000,000.00	2020/1/1	2020/6/30	

（5）关联方资产购买情况

关联单位	交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
Essential Investment Holding Company Limited	购买新奥能源控股有限公司32.8%股权	11,650,531,741.47	
ENN Group International Investment Limited			
合计		11,650,531,741.47	

（6）关联担保情况

1）本公司及其子公司作为被担保方：

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日
新奥控股投资股份有限公司、王玉锁夫妇	70,000.00	2020/1/23	2021/1/23
新奥控股投资股份有限公司、王玉锁夫妇	30,000.00	2019/5/31	2022/5/30
新奥控股投资股份有限公司、王玉锁夫妇	30,000.00	2019/9/30	2020/9/30
新奥控股投资股份有限公司、王玉锁夫妇	31,000.00	2020/3/26	2021/3/26
新奥控股投资股份有限公司	19,500.00	2019/12/24	2022/12/24

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日
新奥控股投资股份有限公司	8,000.00	2020/6/5	2023/6/5
新奥控股投资股份有限公司、王玉锁夫妇	1,500.00	2020/6/19	2020/9/16
新奥集团股份有限公司、王玉锁夫妇	14,300.00	2020/3/20	2021/3/18
新奥控股投资股份有限公司	20,000.00	2020/6/15	2022/5/25
新奥控股投资股份有限公司	1,249.42	2016/5/16	2025/11/23
王玉锁夫妇	12,000.00	2020/1/7	2021/1/1
王玉锁夫妇	915.00	2020/4/16	2021/4/9
王玉锁夫妇	4,984.00	2020/4/21	2021/4/9
王玉锁夫妇	1,864.45	2020/5/28	2021/4/9
王玉锁夫妇	13.00	2018/1/31	2020/12/31
王玉锁夫妇	5.20	2019/9/26	2021/6/10
王玉锁夫妇	67.09	2019/11/27	2021/11/25
王玉锁夫妇	489.59	2020/1/3	2020/9/30
王玉锁夫妇	1,000.00	2020/3/24	2020/12/1
王玉锁夫妇	155.89	2020/3/24	2020/7/31
王玉锁夫妇	114.80	2020/4/24	2021/1/28
王玉锁夫妇	88.61	2020/4/21	2020/9/30
王玉锁夫妇	286.00	2020/4/15	2020/9/30
王玉锁夫妇	749.19	2020/5/29	2020/10/20
王玉锁夫妇	29.06	2020/6/9	2020/12/31
王玉锁夫妇	7.42	2020/6/8	2020/12/31
王玉锁夫妇	61.96	2020/6/8	2021/3/2
王玉锁夫妇	191.17	2020/6/5	2020/9/30

2）本公司及其子公司作为担保方：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	6,000.00	2020/4/15	2031/10/15
金华市高亚天然气有限公司	1,875.00	2012/12/24	2024/12/23
金华市高亚天然气有限公司		2013/10/14	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2013/12/6	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2013/12/9	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2013/12/11	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2014/3/28	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2014/4/23	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2014/4/24	2025/6/29

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日
金华市高亚天然气有限公司		2014/9/19	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2014/9/19	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2015/1/28	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2015/4/2	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2015/12/23	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2016/6/30	2025/6/29
金华市高亚天然气有限公司		2016/7/27	2025/6/29

2020 年 1-6 月关联方为公司提供担保共计 454,765.64 万元人民币。其中：已履行完毕的 206,193.79 万元人民币；未履行完毕的 248,571.85 万元人民币。2020 年 1-6 月公司为关联方提供担保共计 7,875 万元人民币。

（7）关键管理人员报酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
关键管理人员报酬	1,770.41 万元	1,567.92 万元

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	石家庄昆仑新奥燃气有限公司	535,991,227.08	12,305,477.20	489,657,844.29	12,369,455.85
应收款项	新奥（舟山）天然气管道有限公司	340,654,918.67	3,406,549.19	222,624,118.54	2,226,241.19
应收款项	唐山新奥永顺清洁能源有限公司	132,479,412.91	43,479,051.81	132,479,404.81	43,322,951.61
应收款项	新能凤凰（滕州）能源有限公司	107,803,986.86	2,237,171.33	7,509,419.67	75,094.20
应收款项	保定新奥燃气有限公司	68,354,877.20	888,498.56	56,443,431.34	805,674.31
应收款项	广西北部湾新奥燃气发展有限公司	65,989,118.09	867,759.36	35,760,385.98	357,603.86
应收款项	石家庄新奥中泓燃气有限公司	56,405,057.18	779,880.17	10,886,601.40	193,826.01
应收款项	南翔（舟山）天然气销售有限公司	43,683,105.12	437,072.18	8,819,834.70	88,198.35
应收款项	霸州市新胜供水有限公司	40,968,936.53	1,567,766.22	40,968,936.53	550,717.22
应收款项	河南新奥恒基交通新能源有限公司	39,397,176.96	934,051.54	39,402,409.04	821,062.27
应收款项	东莞市豪丰新奥能源有限公司	30,158,538.01	395,485.38	50,574,957.35	505,749.57
应收款项	廊坊新奥龙河环保科技有限公司	28,875,281.10	1,378,711.31	30,690,262.59	306,902.62
应收款项	鹿泉富新燃气有限公司	28,212,497.48	713,504.01	48,036,530.26	480,365.30
应收款项	海宁市新欣天然气有限公司	26,092,080.79	260,920.81	24,525,853.04	245,258.53
应收款项	石家庄市鹿泉区昆仑新奥燃气有限公司	25,740,426.75	332,799.33	27,793,577.49	297,135.78

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	曲靖云投新奥能源开发有限公司	22,470,456.98	22,470,456.98	22,470,456.98	22,470,456.98
应收款项	围场满族蒙古族自治县新奥车用燃气有限公司	17,319,934.36	806,212.36	22,630,916.77	226,309.17
应收款项	河南京宝新奥新能源有限公司	13,596,400.19	314,065.83	38,566,122.82	398,763.06
应收款项	石家庄新奥环保科技有限公司	13,509,883.14	669,970.49	15,479,883.14	174,598.83
应收款项	云南省天然气宣威新奥燃气有限公司	13,422,712.21	301,568.70	11,964,413.66	119,644.14
应收款项	河北中石油昆仑天然气有限公司	10,741,713.31	107,417.13	91,003,857.86	910,038.58
应收款项	上海九环市北汽车天然气销售有限公司	10,400,000.00	364,000.00	10,400,000.00	104,000.00
应收款项	唐山新奥一运清洁能源有限公司	9,254,229.84	290,672.21	9,377,601.20	93,776.01
应收款项	石家庄空港天然气有限公司	9,172,403.14	260,793.96	8,982,297.22	89,822.97
应收款项	开新城市开发建设有限公司	9,139,361.47	262,985.07	9,084,764.00	90,847.64
应收款项	新绎七修酒店管理有限公司	8,948,641.74	222,517.24	7,748,711.01	77,487.11
应收款项	烟台新奥燃气发展有限公司	8,881,839.29	294,622.92	8,379,403.76	224,657.08
应收款项	文山云投新奥燃气有限公司	8,186,921.71	82,103.21	1,146,119.75	11,461.20
应收款项	洛阳弘鑫燃气有限公司	8,061,509.07	281,441.33	8,048,321.90	80,483.22
应收款项	廊坊新奥房地产开发有限公司	7,817,484.85	178,044.87	15,414,346.04	154,143.46
应收款项	恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	7,622,753.64	138,423.86	8,721,156.18	87,211.56
应收款项	梧州中石油昆仑新奥燃气有限公司	7,390,000.00	162,700.00	7,390,000.00	73,900.00
应收款项	新奥保险经纪有限公司	6,987,320.11	69,873.20	5,305,100.00	53,051.00
应收款项	新奥科技发展有限公司	6,524,103.32	174,750.45	2,905,993.89	97,959.94
应收款项	淮安中油天淮燃气有限公司	6,230,973.77	62,309.74	8,333,632.91	83,336.33
应收款项	洛阳市天然气储运有限公司	5,460,000.00	54,600.00		
应收款项	新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	5,016,846.17	183,759.86	4,462,971.52	92,458.16
应收款项	肇庆市中石油昆仑新奥燃气有限公司	4,303,132.06	150,609.62	4,303,132.06	43,031.32
应收款项	一城一家网络科技有限公司	4,123,548.40	136,172.16	3,912,339.43	39,123.39
应收款项	徐州国投新奥能源有限公司	4,122,433.38	195,202.02	6,614,660.71	153,725.76
应收款项	安徽省皖能新奥天然气有限公司	4,061,533.12	42,400.60	13,257,635.88	139,565.84
应收款项	山东鲁乐天然气有限公司	3,784,504.49	112,820.13	3,784,504.49	37,845.04
应收款项	河北省金融租赁有限公司	3,718,808.95	297,504.72	3,712,712.11	284,896.40
应收款项	新智超脑科技有限公司	2,855,141.05	48,376.46	5,540,539.95	55,405.40
应收款项	必拓电子商务有限公司	2,750,220.04	66,758.96	5,038,933.76	50,389.34
应收款项	云南云投新奥燃气有限公司	1,773,793.86	18,180.30	5,505,855.47	55,058.55
应收款项	石家庄市藁城区中燃翔科燃气有限公司	1,129,448.32	11,294.48	21,081,289.69	210,812.90

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日		2020 年 1 月 1 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	石家庄昆仑新奥能源发展有限公司	1,071,289.60	10,712.90	3,510,008.58	35,100.09
应收款项	聊城实华天然气有限公司	1,063,280.73	10,632.81	9,929,763.89	99,297.64
应收款项	上海卓效能源科技有限公司	477,444.00	11,794.49	30,472,262.90	304,722.63
其他未单独列示的关联方小计		55,027,390.71	1,700,653.70	41,833,696.55	852,569.54

（2）应付项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应付款项	舟山市蓝焰燃气有限公司		12,039,608.88
应付款项	舟山市蓝焰岛北燃气有限公司	245,613.28	6,500,000.00
应付款项	湛江中油新奥天然气有限公司	229,328.15	2,337,429.70
应付款项	云南云投新奥售电有限公司	22,944,024.70	21,933.20
应付款项	云南云投新奥燃气有限公司	30,013,797.36	29,059,814.78
应付款项	洋浦华智清洁能源有限公司	8,000,000.00	
应付款项	盐城新奥压缩天然气有限公司	10,259,696.77	10,642,923.04
应付款项	烟台新奥实业有限公司	2,362,995.23	1,955,178.07
应付款项	烟台新奥燃气发展有限公司	62,261,533.22	65,041,536.88
应付款项	烟台市诚信燃气工程有限公司	6,073,056.86	5,032,230.17
应付款项	新智云数据服务有限公司	13,720,337.71	25,155,851.15
应付款项	新智我来网络科技有限公司	1,120,000.00	5,500,000.00
应付款项	新智超脑科技有限公司	12,082,702.53	17,059,995.66
应付款项	新绎七修酒店管理有限公司	1,675,681.72	2,329,228.49
应付款项	新能凤凰（滕州）能源有限公司	5,187,252.35	4,979,199.96
应付款项	新奥阳光易采科技有限公司	18,126,835.00	10,670,601.11
应付款项	新奥数能科技有限公司	46,531,218.15	31,600,127.08
应付款项	新奥科技发展有限公司	19,807,227.41	16,486,610.60
应付款项	新奥集团股份有限公司	45,786,261.32	2,281,236.43
应付款项	新奥光伏能源有限公司	1,823,053.30	1,531,724.96
应付款项	新奥博为技术有限公司	2,727,285.88	1,890,787.89
应付款项	新奥保险经纪有限公司	337,202.85	6,960,635.60
应付款项	新奥（舟山）液化天然气有限公司	5,298,226.83	108,658,162.16
应付款项	文山云投新奥燃气有限公司	20,356,811.77	847,898.22
应付款项	滕州市华智清洁能源有限公司		7,613,207.56
应付款项	唐山新奥一运清洁能源有限公司	2,014,800.00	2,014,800.00
应付款项	泰州银杏树燃气有限公司	3,330,227.50	2,660,227.50

应付款项	石家庄市蓝天新奥天然气管网有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
应付款项	石家庄昆仑新奥燃气有限公司	59,180,918.69	48,410,207.52
应付款项	石家庄昆仑新奥能源发展有限公司	7,410,939.22	5,471,157.79
应付款项	上海昆仑新奥清洁能源股份有限公司	102,271,672.29	136,497,858.59
应付款项	上海九环交通大众油气供应有限公司		11,766,252.66
应付款项	上海九环大众汽车天然气有限公司		2,061,174.01
应付款项	汕头市华润新奥燃气有限公司	43,673,157.94	45,752,868.24
应付款项	山东鲁新天然气有限公司	1,430,447.91	2,519,779.16
应付款项	青岛恩纽诚服网络科技有限公司	721,507.86	4,859,700.00
应付款项	南京新奥三鑫交通科技有限公司	10,741,623.90	3,140,448.46
应付款项	洛阳通豫新奥煤层气输配有限公司	3,541,458.35	104,140.14
应付款项	娄底新奥佳亨燃气有限公司		10,695,147.07
应付款项	临沂中孚天然气开发利用有限公司	5,952,535.94	1,117,303.67
应付款项	连云港中新燃气有限公司	5,430,917.43	
应付款项	廊坊新奥龙禹清洁能源有限公司	11,456,423.36	11,599,519.58
应付款项	廊坊新奥房地产开发有限公司	2,714,930.00	2,531,247.00
应付款项	廊坊汇佳物业服务有限公司	1,815,126.90	1,019,740.90
应付款项	廊坊艾力枫社物业服务有限公司	3,614,805.88	2,735,076.72
应付款项	昆明新奥燃气有限公司	644,700.51	7,284,481.83
应付款项	莒南大店中孚天然气开发利用有限公司	6,416,284.05	2,802,995.61
应付款项	淮安中油天淮燃气有限公司	7,858,196.21	13,680,514.83
应付款项	河南新奥恒基交通新能源有限公司	2,084,942.64	524,033.96
应付款项	河北省金融租赁有限公司	15,122,482.47	11,632,843.39
应付款项	广西溢隆元售电有限公司	13,455,850.81	13,776.87
应付款项	恩纽诚服公共服务技术有限公司	2,902,841.74	1,905,231.03
应付款项	恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	1,176,789.98	4,658,954.52
应付款项	恩纽诚服（开封）科技有限公司	581,603.11	2,838,105.05
应付款项	恩纽诚服（蚌埠）公共服务技术有限公司	958,038.84	2,897,400.00
应付款项	鄂尔多斯市新能物流有限公司	5,906,502.95	1,920,540.00
应付款项	郴州三湘新奥清洁能源有限公司	4,545,761.46	4,371,150.94
应付款项	常熟华智清洁能源有限公司	8,300,000.00	8,300,000.00
应付款项	常山新奥燃气有限公司	1,957,180.19	1,902,096.86
应付款项	博康智能信息技术有限公司	2,694,028.62	2,694,028.62
应付款项	必拓电子商务有限公司	3,536,968.20	3,526,886.44
应付款项	北京永新环保有限公司	20,985,494.45	10,489,672.79

应付款项	保定新奥燃气有限公司	9,852,659.42	13,481,289.45
应付款项	安徽省皖能新奥天然气有限公司	1,223,105.70	1,828,245.21
应付款项	重庆龙冉能源科技有限公司	6,350,652.40	
应付款项	新能凤凰（滕州）能源有限公司	53,035,619.49	1,991,385.32
应付款项	新奥（舟山）液化天然气有限公司	54,815,233.23	48,386,311.94
应付款项	南京新奥环保技术有限公司		16,687,944.47
应付款项	广西北部湾新奥燃气发展有限公司	9,630,518.87	
应付款项	Essential Investment Holding Company Limited	2,794,640,000.00	
应付款项	ENN Group International Investment Limited	2,141,588,409.82	
其他未单独列示的关联方小计		25,186,543.16	27,328,579.37

九、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司不存在需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）公司所属子公司新地工程与陕西旭强瑞清洁能源有限公司（以下简称"陕西旭强瑞"）于 2014 年 8 月 15 日签署了《10 万吨/年焦炉煤气制液化气天然气项目设计、采购、施工（EPC）总承包合同》。根据该总承包合同约定，新地工程作为陕西旭强瑞 10 万吨/年焦炉煤气制液化气天然气项目的总承包方，全面负责项目设计、设备采购、工程施工，并详细约定了项目从施工到竣工验收环节的相关问题。合同约定项目固定总价为人民币 338,000,000.00 元整，并约定根据本项目工程特点，商定其他变更范围，经发包人确认的设计变更、施工变更等，依据有关定额标准与规范结算。合同履行过程中，双方通过签署协议、变更签证等方式，增量与减量相抵后合计调减工程款 9,984,519.52 元。调减后，工程结算款为 328,015,479.48 元。合同签署生效后，新地工程依约履行了合同义务，项目竣工并移交给陕西旭强瑞。陕西旭强瑞总计向新地工程支付合同款项 284,246,900.30 元，尚欠 43,768,579.18 元，虽经新地工程多次催要但陕西旭强瑞一直推诿拒绝支付。新地工程遂于 2019 年 12 月起诉至渭南市中级人民法院，2020 年 6 月 9 日开庭.。截至报告披露日，案件待判决。

（2）公司所属子公司新地工程通过招投标方式从总承包中建八局手中，以专业承包的方式承建井陉县城区集中供热管网扩容工程的项目施工部分，随后将工程分包给张家口建工集团。因总包单位竣工未结算，欠付工程款。原告王天雨起诉要求支付工程款 16,664,725.12 元及利息（按贷款利率，截止 2020 年 3 月 31 日为 1,249,854.38 元）。新地工程于 2020 年 5 月 14 日收到诉状、传票，2020 年 6 月 17 日开庭，7 月 9 日二次开庭。截至报告披露日，案件待判决。

（3）公司所属子公司新能天津与青岛中元汇通国际贸易有限公司因煤炭合同纠纷于 2018 年 7 月 16 日签订《还款协议书》，协议书对方欠我方货物余款 5,856,800 元，以国内贸易形式分批次还款。但对方至今仍未按约定履行义务，未还清欠付的款项。据此我公司于 2019 年 11 月将对方起诉至廊坊

开发区人民法院，要求对方偿还我方货款 5,856,800 元货款和截至 2019 年 11 月 5 日的利息 336,863.61 元。2020 年 7 月 7 日开庭审理，截至报告披露日，案件待判决。

十、股份支付

本公司根据 2018 年 11 月 30 日的董事会决议，采纳了股份奖励计划（“股份奖励计划 2018”）。

本公司根据 2002 年 5 月 21 日特别股东大会通过的一项普通决议，采纳一项购股权计划（“2002 年计划”）；根据 2012 年 6 月 26 日公司年度股东大会通过的一项普通决议，采纳另一项购股权计划（“2012 年计划”）。

（1）股份奖励计划

根据股份奖励计划，本公司于 2019 年 3 月 12 日与受托人订立信托合约。公司董事会可以在该计划的有效期内（自计划采纳日起十年或提前终止的期间）不时向信托注资并指示受托人于联交所或场外交易购回本公司股份。该等股份不可转让且不具有投票权，将无偿授予董事会选定的员工，该部分选定员工需要完成相关服务或达到董事会制定的业绩要求。

2019 年 5 月 3 日，该信托根据约定在场外通过总回报掉期合约购买 2,415,100 股本公司股份，该股份的回购成本确认为库存股。截至 2020 年 6 月 30 日，董事会尚无选定员工，亦无授出任何奖励股份。

（2）2012 年计划

2015 年 12 月 9 日公司根据 2012 年计划向董事及若干雇员（即“2015 获授人”）授出 12,000,000 份购股权，每股面值 0.1 港元；股票期权的授予取决于获授人相关要约函中规定的某些授予条件的实现，这些条件可能涉及绩效评价的实现。已授出股权的行权价为 40.34 港元/股。截至 2020 年 6 月 30 日，该批购股权计划累计行权 3,771,750 份，作废 3,879,940 份，尚未行使 3,661,310 份。

2019 年 3 月 28 日公司根据 2012 年计划向董事、员工及对公司作出贡献的业务顾问（即“2019 获授人”）授出 12,328,000 份购股权，每股面值 0.10 港元。股票期权的授予取决于获授人相关要约函中规定的某些授予条件的实现，这些条件可能涉及绩效评价的实现。已授出股权的行权价为 76.36 港元/股。截至 2020 年 6 月 30 日，该批购股权计划累计行权 37,500 份，作废 766,750 份，尚未行使 11,523,750 份。

（3）2002 年计划

2010 年 6 月 14 日，公司根据 2002 年计划向董事及若干雇员授出购股权 33,490,000 份，每股面值 0.1 港元。已授出股权的行权价为 16.26 港元/股。截至 2019 年 12 月 31 日，2002 年购股权计划累计行权 33,310,000 份，作废 180,000 份，无尚未行使股份。

2012 年 1-6 月，公司总计行权购股权计划 385,000 股；2020 年 1-6 月公司以权益结算的股份支付确认的费用总额 35,380,991.49 元。公司股份支付总体情况如下：

1、股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月
公司本期授予的各项权益工具数量总额	
公司本期行权的各项权益工具数量总额	385,000.00
公司本期失效的各项权益工具数量总额	788,025.00
公司期末已经授权尚未行权的股票期权数量总额	15,185,060.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.26 港元/至 2020 年 6 月 13 日
	40.34 港元/至 2025 年 12 月 8 日
	76.36 港元/至 2029 年 3 月 27 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月
授予日权益工具公允价值的确定方法	在假设现货价、行使价、无风险利率、预期波动率、预期股息率、提早行使行为的最佳估计条件下利用二项模式计算的购股权公平值。
可行权权益工具数量的确定依据	购股权以公司与各获受人约定的行权条件达成后，方可获得行使权，其中可能涉及目标达成情况。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,623,163.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,380,991.49

3、以现金结算的股份支付情况

报告期内公司无以现金结算的股份支付情况。

十一、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，除衍生工具外，主要包括银行借款、公司债券、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据和应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。

报告期末，本公司金融资产和金融负债账面价值如下：

	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
金融资产		
公允价值计量变动计入当期损益的金融资产	6,969,559,862.93	5,529,946,460.46
公允价值计量变动计入其他综合收益的金融资产	909,306,059.46	763,211,321.34
按摊余价值计量的金融资产	20,594,903,226.35	20,267,287,864.72
金融负债		
公允价值计量变动计入当期损益的金融负债	2,335,296,582.87	746,025,206.49

其他金融负债	46,505,645,000.59	41,796,452,123.63

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和应收票据。本公司所承受的最大信用风险敞口为该等金融资产的账面金额。除账面值为最能代表信用风险最大敞口的金融资产以外，将对本公司造成财务损失的信用风险最大敞口为本公司所提供的财务担保合约。除与应收贷款相关的信用风险以设备、应收款项及若干实体之权益作抵押，若干应收款项之偿付由信誉优良之金融机构发行的票据作担保外，本公司并无持有任何抵押品或其他增信措施为其金融资产相关信用风险提供保障。管理层会持续监控信用风险敞口。

本公司货币资金包括库存现金、银行存款和其他货币资金，本公司的信用风险管理政策要求将货币资金主要存放于具有高信用等级的国际及中国的银行。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司管理层认为货币资金面临的信用风险为低风险且具备较强的流动性，预计在未来 12 个月内的预期信用损失极小。

为尽量降低应收款及来自客户合约之合同资产的信用风险，本公司之管理层已指派队伍负责厘定信用额度及信用审批。另外亦设有其他监察程序，确保就追讨逾期债务采取跟进行动。此外，本公司在执行新金融工具准则后，根据预期信贷损失模型按减值矩阵就应收款项进行减值评估。本公司使用债务人的账龄评估其客户与营运相关的减值，因该等客户包括大量具共同风险特征的小客户，该共同风险特征反映客户按合约条款全数支付应付金额之能力。

为尽量降低其他应收款项、应收关联方款项的减值风险，本公司在执行新金融工具准则后，根据预期信贷损失模型就其他应收款项、应收关联方款项独立进行减值评估。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法，直接减记金融工具的政策等参见附注三、10。本公司因应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等产生的信用风险敞口参见“附注五、4、5、8、10”的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险、利率风险和商品价格风险。

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。2020 年 6 月 30 日，本公司部分银行贷款、优先票据、无抵押债券及可换股债券、应收款项及应付款项，以及部分银行存款均以外币计值。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产、外币金融负债详见本附注“五、66 外币货币性项目”的披露。

为降低外汇敞口，本公司于本年度及先前年度内与若干金融机构签订数份外币衍生合约。本公司目前并无外币对冲政策。然而，本公司管理层正监察外汇风险，并将于有需要时考虑对冲其外汇风险。

（2）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。本公司的净利润受利率变动的影响，即短期存款、其他计息金融资产及负债的利息收入及费用均受利率变动的影响。

本公司的现金流量利率风险主要是浮动银行贷款。管理层认为，本公司无与短期且按基本稳定的市场利率计息的银行存款有关的重大现金流利率风险。本公司对现金流量利率风险的敏感度根据浮动利率银行贷款承受的利率风险而决定。

本公司并无任何具体利率对冲政策，但会定期检测市场利率，以把握潜在机会减低借贷成本。因此，本公司将订立利率掉期合约以适当地降低利率风险。

（3）商品价格风险

在日常业务过程中，本公司进口 LNG 以满足下游客户根据长期“照付不议”购买协议的需求。因此，本公司面临常用原油/天然气市场价格波动的风险(乃用作厘定 LNG 之价格)。本公司运用衍生金融工具及套期工具管理此风险敞口。该等衍生工具产生的损益取决于商品价格在任何特定范围产生的回报之合约组合。

衍生金融工具仅用于财务风险管理用途，本公司并无持有或发行衍生金融工具作投机用途。本公司管理层定期监察商品价格风险，并将于有需要时考虑对冲其商品价格风险。

4、资本风险管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，维持业务发展并尽量提高股东及其他权益持有人的回报。

本公司通过净资产负债比率管理其资本基础。董事每半年检讨资本结构一次，目标是将净资产比率维持在 100%以下，并通过发行新债项、偿还债项、发行新股份、回购股份或支付股息以维持该比

率在目标范围内。本公司的整体策略与上一年相同。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为了更有效地管理净资产负债比率，购回及赎回部分可转换债券及优先票据。报告期末之净资产负债比率如下：

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
银行及其他贷款	17,985,079,787.12	16,431,523,137.08
公司债券	2,245,015,584.72	2,243,769,600.00
优先票据	2,579,245,444.36	2,538,400,000.00
无抵押债券	7,770,846,773.36	7,652,435,871.77
合计	30,580,187,589.56	28,866,128,608.85
减：现金及现金等价物	10,575,470,260.68	10,576,617,498.99
债项净额	20,004,717,328.88	18,289,511,109.86
总权益	30,537,412,037.41	39,899,330,789.55
债项净额/总权益比率	65.51%	45.84%

十二、公允价值

下表列示了本公司在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：

项目	2020年6月30日			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		2,133,661,608.37		2,133,661,608.37
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		2,133,661,608.37		2,133,661,608.37
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		2,133,661,608.37		2,133,661,608.37
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	291,638,254.56		4,544,260,000.00	4,835,898,254.56
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	291,638,254.56		4,544,260,000.00	4,835,898,254.56
其中：上海大众公用事业（集团）股份有限公司	291,638,254.56			291,638,254.56
中国石化销售股份有限公司销售1.13%股权			4,170,000,000.00	4,170,000,000.00
其他非上市权益投资-按公允价值变动计入损益			374,260,000.00	374,260,000.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			258,682,187.61	258,682,187.61
（四）应收款项融资			650,623,871.85	650,623,871.85
（五）投资性房地产			268,080,470.00	268,080,470.00

1.出租用的土地使用权			17,551,376.00	17,551,376.00
2.出租的建筑物			250,529,094.00	250,529,094.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（六）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	291,638,254.56	2,133,661,608.37	5,721,646,529.46	8,146,946,392.39
（七）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,335,296,582.87		2,335,296,582.87
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		2,335,296,582.87		2,335,296,582.87
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续性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

项目	确定依据
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	公平值基于股票市场的报价而确定

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

项目	估值信息
衍生金融资产	（1）掉期使用现金流量贴现法： 根据未来现金流量乃基于交割日之远期商品价格及远期汇率、合同行使率、封顶利率和溢价，按各交易方所预期之孳息曲线贴现而估计。 （2）期权使用 Black-Scholes 模型：公平值按行使价格、商品价格、到期时间、波幅及无风险利率估算
衍生金融负债	（1）掉期使用现金流量贴现法： 根据未来现金流量乃基于交割日之远期商品价格及远期汇率、合同行使率、封顶利率和溢价，按各交易方所预期之孳息曲线贴现而估计。 （2）期权使用 Black-Scholes 模型：公平值按行使价格、商品价格、到期时间、波幅及无风险利率估算

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

项目	估值信息
中国石化销售股份有限公司	按可比上市公司市账率及流动性折让估算

其他非上市权益投资-按公允价值变动计入损益	公平值基于在市场交易的类似资产的价格倍数
其他非上市权益投资-按公允价值变动计入其他综合收益	公平值基于投资对象持有的相关资产及负债的公平值
应收款项融资	现金流量贴现法：按未来现金流量及贴现率折现而估计，因票据期限较短，可简化为账面价值为公允价值的最佳估计数
投资性房地产	公平值根据独立估值师行估值而确定。公平值乃根据收入法确定，当中物业所有可出租单位的市场租金乃按投资者所预期有关该类型物业的市场收益率进行评估及贴现。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况（单位：人民币万元）

项目	2020年6月30日		2020年1月1日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
固定利率银行及其他贷款	1,205,941.30	1,172,897.80	920,775.82	898,438.07
优先票据	257,924.54	267,085.44	253,840.00	265,544.58
无抵押债券	777,084.68	787,942.69	765,243.59	780,843.28
公司债券	224,501.56	227,232.45	224,376.96	225,472.45

上表中，除所披露的银行贷款的公平值属第三等级公平值外，其余所披露之公平值属第二等级公平值。优先票据和无抵押债券的公平值基于场外市场的报价，及公司债券的公平值基于上海证券交易所非活跃的报价。其余按摊销成本计值的金融负债公平值，参考于报告期末届满期相若的贷款的市场利率以及相关集团实体的信贷风险以贴现现金流量技术计算。

十三、资产负债表日后事项

公司于 2020 年 8 月 27 日获得商务部门批复，并收到河北省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N1300202000047 号）。截至本报告披露日，公司已经履行完成本次重大资产重组所需审批流程。

除上述事项外公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部报告

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司有八个报告分部，分别为天然气零售分部、天然气批发分部、能源工程分部、综合能源销售及服务分部、增值业务分部、煤炭分部、能源化工分部、贸易分部，具体分工为:1）天然气零售--天然气销售给终端用户；2）天然气批发--天然气的批发业务；3）能源工程--能源工程技术研究、开发与转化、对外承包工程、工程咨询、市政公用行业设计、市政公用工程总承包、化工石油工程总承包以及燃气工程等；4）综合能源销售业务--电力、热能、生物质能源等综合能源服务；5）增值业务--灶具、热水器、油烟机、采暖炉、燃气表等与燃气相关的产品销售和增值服务业务；6）煤炭--煤炭的生产与销售；7）能源化工--自产甲醇、二甲醚、稳定轻烃产品的生产和销售以及依托化工业务的技术服务；8）贸易业务--贸易甲醇、贸易煤炭以及其他化工贸易产品的采购和销售。

本公司主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本公司各分部之间按照对独立第三方的销售或转移价格，即现行市场价格，确定分部间销售和转移商品之价格。

（2）报告分部的财务信息

项目	天然气零售	天然气批发	能源工程	综合能源销售及服务	增值业务	煤炭	能源化工	贸易业务	分部间抵销	合计
对外交易主营业务收入小计	20,604,075,698.04	7,921,513,551.27	4,290,849,607.40	2,660,186,880.75	596,563,833.14	581,021,064.00	943,594,586.15	583,019,806.78		38,180,825,027.53
分部间交易主营业务收入	8,880,418,683.91	9,393,158,728.25	1,442,003,109.56	19,015,056.35	1,681,479,549.07				21,416,075,127.14	
报告分部主营业务收入	29,484,494,381.95	17,314,672,279.52	5,732,852,716.96	2,679,201,937.10	2,278,043,382.21	581,021,064.00	943,594,586.15	583,019,806.78	21,416,075,127.14	38,180,825,027.53
对外交易主营业务成本小计	17,169,677,915.87	7,616,216,491.58	2,193,263,705.81	2,116,202,387.46	85,297,049.16	247,273,846.42	897,809,012.52	575,926,085.17		30,901,666,493.99
分部间交易主营业务成本	8,850,786,319.02	9,395,023,479.86	1,962,530,668.38	29,598,973.86	214,840,752.59		1,035,765.12		20,453,815,958.83	
报告分部主营业务成本	26,020,464,234.89	17,011,239,971.44	4,155,794,374.19	2,145,801,361.32	300,137,801.75	247,273,846.42	898,844,777.64	575,926,085.17	20,453,815,958.83	30,901,666,493.99
毛利	3,464,030,147.06	303,432,308.08	1,577,058,342.77	533,400,575.78	1,977,905,580.46	333,747,217.58	44,749,808.51	7,093,721.61	962,259,168.31	7,279,158,533.54
分类资产	41,749,665,270.10	1,714,112,795.56	12,791,931,690.60	5,088,402,145.25	1,696,032,986.82	5,127,626,471.64	8,598,199,200.11	5,077,462,775.39	9,256,681,936.48	72,586,751,398.99
分类负债	19,120,958,079.08	880,142,602.68	15,777,411,143.81	2,447,863,165.64	1,396,796,285.83	2,849,753,470.27	5,572,319,069.38	407,100,431.27	7,589,784,991.10	40,862,559,256.86

2、本公司无其他需要披露的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
5 年以上	394,473.34	394,473.34
合计	394,473.34	394,473.34

（2）按预期信用损失模型计提坏账准备情况：

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日	394,473.34		394,473.34
转入已发生减值			
本期计提预期信用损失			
本期核销			
2020 年 6 月 30 日	394,473.34		394,473.34

（3）坏账准备的情况

类别	2020 年 1 月 1 日	2020 年 1-6 月			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	394,473.34				394,473.34
合计	394,473.34				394,473.34

（4）本期无实际核销的应收账款情况

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2020 年 6 月 30 日	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	394,473.34	5 年以上	100.00
合计		394,473.34		100.00

2、其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
其他应收款	4,104,569,395.33	633,181,934.49
应收利息	936,211.84	1,029,833.00
应收股利	868,516,493.04	868,516,493.04
合计	4,974,022,100.21	1,502,728,260.53

（1）其他应收款

1）其他应收款分类披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内	4,104,562,320.04	633,434,566.66
1 至 2 年	10,000.00	
合计	4,104,572,320.04	633,434,566.66

2）按款项性质分类

其他应收款性质	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
往来款	4,104,558,465.04	633,424,566.66
职工借款及备用金	13,855.00	10,000.00
合计	4,104,572,320.04	633,434,566.66

3）坏账准备计提情况

项目	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)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	252,632.17			252,632.17
2020 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				
本期转回	249,707.46			249,707.46
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	2,924.71			2,924.71

4）坏账准备的情况

类别	2020 年 1 月 1 日	2020 年 1-6 月			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	252,632.17		249,707.46		2,924.71
合计	252,632.17		249,707.46		2,924.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
河北威远药业有限公司	20,732,723.82	现金
内蒙古新威远生物化工有限公司	4,518,198.89	现金
合计	25,250,922.71	/

5）本期无实际核销的其他应收款情况

6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 6 月 30 日	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	2,731,854,564.46	1 年以内	66.56	
第二名	往来款项	1,180,806,401.79	1 年以内	28.77	
第三名	往来款项	159,095,264.22	1 年以内	3.88	
第四名	往来款项	12,175,786.69	1 年以内	0.30	
第五名	往来款项	10,820,172.18	1 年以内	0.26	
合计	/	4,094,752,189.34	/	99.77	

（2）应收利息

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
委托贷款	936,211.84	1,029,833.00
合计	936,211.84	1,029,833.00

（3）应收股利

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
新能矿业有限公司	868,516,493.04	868,516,493.04
合计	868,516,493.04	868,516,493.04

1） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目	2020 年 6 月 30 日余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新能矿业有限公司	478,516,493.04	1-2 年	产能核增、扩建、更换设备资金需求较大	否
合计	478,516,493.04			

3、长期股权投资

项目	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	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	8,594,895,229.14		8,594,895,229.14	9,179,495,337.08		9,179,495,337.08
对联营、合营企业投资	667,519,862.86		667,519,862.86	10,641,515.10		10,641,515.10
合计	9,262,415,092.00		9,262,415,092.00	9,190,136,852.18		9,190,136,852.18

（1）对子公司投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新能矿业有限公司	3,086,446,858.80		3,086,446,858.80			
新能（香港）能源投资有限公司	4,981,815,214.97			4,981,815,214.97		
新奥（天津）能源投资有限公司	1,111,233,263.31	2,493,796,750.86		3,605,030,014.17		
重庆新奥龙新清洁能源有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
上海国际化建工程咨询有限公司		2,950,000.00		2,950,000.00		
合计	9,179,495,337.08	2,501,846,750.86	3,086,446,858.80	8,594,895,229.14		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
北京中农大生物技术股份有限公司	10,641,515.10			-160,487.51						10,481,027.59	
重庆龙冉能源科技有限公司		14,354,494.00		37.74						14,354,531.74	
新能凤凰（滕州）能源有限公司		646,364,383.75		-3,680,080.22						642,684,303.53	
合计	10,641,515.10	660,718,877.75		-3,840,529.99						667,519,862.86	

4、营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	77,739,275.19		57,132,736.55	
合计	77,739,275.19		57,132,736.55	

5、投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-3,840,529.99	-1,247,836.82
处置长期股权投资产生的投资收益		387,881,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-6,422,860.00
子公司分配股利		
合计	-3,840,529.99	380,211,103.18

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月
非流动资产处置损益	3,429,334.22
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,767,182.18
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	2,786,595,620.73
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,358,751.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-3,640.49
少数股东权益影响额	-1,873,880,331.62
非经常性损益净额合计	918,549,413.06

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(人民币元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.26	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.15	-0.07	-0.07

（此页无正文，为《新奥生态控股股份有限公司 2020 年 1-6 月财务报表附注》盖章页）

新奥生态控股股份有限公司

二零二零年八月二十八日

统一社会信用代码

91110101085530 78XF

营业执照

（副 本）(10-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张增刚

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

成立日期　2013年11月28日

合伙期限　2013年11月28日至 长期

主要经营场所　北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2019 年 10 月 21 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：北京市财政局

二〇一八年　二月　二十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000356

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张增刚

证书号：04　　发证时间：二〇一九年十二月二十四日

证书有效期至：二〇二一年十二月二十三日

姓　　名 Full name　祁卫红

性　　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1969-08-08

工作单位 Working unit　中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所

身份证号码 Identity card No.　320113196908084865

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010110952

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA任职资格检查合格 HEBEI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS HEBICPA 19CPA1771 河北省注册会计师协会 2019

CPA任职资格检查合格 HEBEI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS HEBICPA 18CPA3174 河北省注册会计师协会 2018

河北省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2019年2月22日

8

证书编号：No. of Certificate　130000190364

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　河北省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　1997年/y　5月/m　30日/d

4

证书编号: 110001690160
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 9 月 23 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 18CPA3174 2018

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 19CPA1771 2019

河北省注册会计师协会 CPA 年度检验专用章

2019 年 2 月 22 日

中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 1101010110952

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 邓海伏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-05-19

工作单位 Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所

身份证号码 Identity card No. 130822198205196412