

公司代码：605368

公司简称：蓝天燃气

河南蓝天燃气股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈启勇、主管会计工作负责人赵鑫及会计机构负责人（会计主管人员）孔丽娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

1、天然气政府定价导致的风险

目前，我国天然气销售价格由政府部门制定，由上游气源供应商门站价格、省内天然气长输管输费、城市燃气价格三部分组成。上游气源供应商门站价格由国家发改委制定基准价，供需双方在一定的浮动范围内协商确定具体价格；省内长输管道管输费由省发改委制定；城市燃气价格由市、县级物价部门核定。政府物价部门在制定输气价格及城市燃气价格时，主要考虑因素为企业经营成本及合理利润；与石油、煤等各相关能源价格的比较；政府的能源利用政策等。

由于政府价格主管部门调整价格有一定的周期，相对于市场变化，价格调整可能存在时间滞后性，公司向下游转移成本的能力可能在一定期限内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化，尽管本公司可根据市场的变化向价格主管部门提出调整价格的申请，政府价格主管部门仍可能不会及时和充分调整相关价格，则可能对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。同时，作为公用事业行业，天然气价格的调整涉及千家万户，虽然政府价格主管部门在定价及价格

调整时会充分考虑投资人的合理回报及稳定运行的重要性，但现行定价机制仍可能发生对公司不利的变化。

2、国家天然气行业政策和行业规划变化的风险

目前，天然气行业主要由国家发改委及各省发改委进行管理，建设、环境保护、国土资源、安全监察、水土保持等实行专项管理。其中，国家发改委负责制定中长期能源发展规划，制定、实施行业政策和法规，并审批相应规模的管道建设工程。省发改委在相应权限之内，核准省内相应规模的项目。各级住建部门在相应权限范围内管理城区管道燃气特许经营。

在目前行业管理体制下，本公司已建立起与之相适应的业务经营模式，并建立了一定的竞争优势。若国家关于天然气的政策出现较大的改变，调整能源利用政策，打破原有的资源分配格局，调整天然气价格形成机制，都将可能影响公司现有的竞争优势，从而影响公司的生产与经营，并对公司未来的经营效益产生影响。

3、依赖重要供应商的风险

按照我国现行的天然气行业管理体制及相关政策，天然气由国家统筹分配和管理。目前本公司由中石油西气东输一线、西气东输二线及山西煤层气等气源供应天然气，已经形成一个多气源、多向流通的天然气管道网络。但是，目前本公司主要气源供应商仍为中石油，若中石油天然气供应量大幅减少或生产运行中出现重大事故，短期内将对本公司的业务产生重大影响，并可能影响终端用户的生活与生产。

4、经营区域较小的风险

目前国内已发展天然气产业的省份，大多存在区域性的天然气长输管道企业，形成了区域性长输管道由区域运营企业分割的市场格局。本公司主要业务集中在河南省。尽管公司计划未来通过新建、收购等多种方式扩大经营规模和扩展经营区域，但是公司资本实力有限，进入其他地区开展业务的难度较大，在一段时间内公司主要经营业务仍将局限于河南省，如果河南省经济发展速度放慢或经济下滑，将对公司经营业绩及财务状况产生不利影响。

5、管道毁损引发重大安全事故的风险

经营天然气管道输送及分销业务可能会受到各种事故及其他不确定因素的影响。天然气管道沿线其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业对管道可能造成损伤；非法占压管道的违章建筑可能对管道造成安全隐患；管道自身配套设施不完善，部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷等也易造成安全事故。同时，天然气管道还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。上述因素可能导致本公司管道漏点、开孔及完全开裂等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。

6、面临其他能源竞争的风险

目前公司天然气的主要竞争产品为丰富而廉价的煤炭，但随着环保压力逐渐增大、居民生活质量的提高以及政府对城市燃煤限制的加强，天然气作为清洁能源的竞争优势稳步增强。但是近年来，风力发电、太阳能发电及其他生物能源发展迅速，这些新型能源有可能成为天然气的替代品。终端用户会根据成本、方便程度、安全及环境等因素做出选择，不能保证天然气会继续成为现时及未来终端用户的必然选择。若出现能替代天然气的新型能源，则本公司将面临一定的行业风险。

7、募集资金投资项目效益未达预期的风险

公司本次发行募集资金将用于建设驻马店乡镇天然气利用工程。本次募集资金投资项目已经公司充分论证和系统规划，主要为了满足驻马店周边乡镇使用天然气的需求。但在项目实施过程及后期经营中，如果政策、市场环境等方面出现重大变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响到公司预期收益的实现，从而公司存在募集资金投资项目效益未达预期的风险。

8、实际控制人控制风险

本公司实际控制人为李新华。截止本报告披露日，李新华持有蓝天投资 67%的股权，蓝天投资持有本公司控股股东蓝天集团 100%的股权，蓝天集团持有本公司 52.61%股权；李新华还直接持有本公司 7.22%的股份。本公司通过采取制订实施“三会”议事规则、建立独立董事制度、成立董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、引入经营管理骨干人才成为股东等一系列措施，完善公司法人治理结构，公司自成立以来一直规范运作，控股股东及实际控制人均未出现损害其他股东权益的情况，但不能排除控股股东及实际控制人通过行使表决权或者通

过其他方式对公司的生产、经营、管理等产生直接或间接的影响，做出不利于公司和其他股东利益行为的可能性。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我公司、本集团、蓝天燃气	指	河南蓝天燃气股份有限公司
豫南燃气	指	河南省豫南燃气有限公司，本公司全资子公司
新长燃气	指	河南蓝天新长燃气有限公司，本公司全资子公司
兴港燃气	指	郑州航空港兴港燃气有限公司，本公司参股子公司
蓝天集团	指	河南蓝天集团有限公司，公司的控股股东
公司章程、章程	指	河南蓝天燃气股份有限公司章程
天然气	指	在不同地质条件下形成、运移并以一定压力储集在地下构造中的可燃性混合气体，其化学组成以甲烷为主
煤层气	指	贮存在煤层中以甲烷为主要成分的烃类气体，是煤的伴生矿产资源，属非常规天然气，其热值与天然气相当，可以与天然气混输混用，而且燃烧后很洁净，是洁净、优质能源和化工原料
长输管道	指	长距离天然气输送管道
直供	指	管道天然气销售
代输	指	代输天然气，为代输天然气客户提供天然气管输服务
西气东输一线	指	中石油投资建设、从新疆塔里木盆地至上海的天然气输气管道工程，全长4,000公里，管道干线直径1,016毫米，设计年输气量170亿立方米
西气东输二线	指	中石油投资建设的天然气输气管道工程，是我国第一条引进境外天然气的大型管道工程。该工程将来自中亚的天然气经新疆、甘肃、河南、江西、广东等14个省区市，送至中南、长三角、珠三角三个主要目标市场。管道线路系统包括1条干线、8条支干线，管道全长约9,000公里，设计年输气量300亿立方米
豫南支线	指	本公司建设并经营的由新郑市薛店镇至驻马店的天然气

		输气管道，为西气东输一线的河南省地方配套支线
南驻支线	指	本公司建设并经营的由南阳市唐河县至驻马店的天然气支线管道，为西气东输二线的河南省地方配套支线
博薛支线	指	本公司建设并经营的由焦作市博爱县至新郑市薛店镇的天然气支线管道，为公司引入山西煤层气的气源
驻东支线	指	豫南燃气建设并经营的县城天然气连接支线，为豫南燃气下属分公司的城区管网等供气。包括驻马店-汝南-平舆-新蔡、汝南-正阳、遂平-上蔡
新长输气管道	指	新长燃气建设并经营的由卫辉市至长垣县、延津县、封丘县、原阳县四县的天然气高压管道
分输站	指	在输气管道沿线中间位置，配备站场自控和通信系统，能够完成站场工艺参数的自动采集、流程自动控制，同时具有计量、向第三方供气的多出口天然气输送及分配站场
特许经营	指	市政公用事业特许经营是指政府按照有关法律、法规规定，通过市场竞争机制选择市政公用事业投资者或者经营者，明确其在一定期限和范围内经营某项市政公用事业产品或者提供某项服务的制度。市政公用事业包括城市供水、供气、供热、公共交通、污水处理、垃圾处理等行业
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

注：本年度报告除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	河南蓝天燃气股份有限公司
公司的中文简称	蓝天燃气
公司的外文名称	Henan Lantian Gas Co., Ltd.
公司的法定代表人	陈启勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵鑫	陈建
联系地址	河南省驻马店市蓝天大道南段	河南省驻马店市蓝天大道南段
电话	0396-3811051	0396-3811051
传真	0396-3835000	0396-3835000
电子信箱	ltrq2017@126.com	ltrq2017@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	确山县生产街北段路西
公司注册地址的历史变更情况	报告期内没有变更注册地址
公司办公地址	河南省驻马店市蓝天大道南段
公司办公地址的邮政编码	463000
公司网址	http://www.hnltrq.com.cn/
电子信箱	ltrq2017@126.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	蓝天燃气	605368	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,897,627,212.20	1,790,657,664.93	5.97%
归属于上市公司股东的净利润	193,062,567.06	159,370,693.84	21.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	188,103,679.42	155,638,789.83	20.86%
经营活动产生的现金流量净额	113,456,516.12	133,690,658.59	-15.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)

归属于上市公司股东的净资产	2,678,376,387.97	1,849,036,196.73	44.85%
总资产	4,298,692,568.17	3,706,513,611.31	15.98%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.43	0.40	7.50
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.39	7.69
加权平均净资产收益率(%)	9.63%	9.82%	减少0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.39%	9.30%	增加0.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	214,783.53	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,243,384.25	
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		

自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	2,153,682.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,652,962.55	
合计	4,958,887.64	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、主要业务及经营模式

公司主要从事河南省内的管道天然气业务、城市燃气等业务，位于天然气产业链的中下游。

管道天然气业务：公司从上游天然气开发商购入天然气，通过自建及经营的长输管道输送到沿线城市及大型直供用户，向相关城市燃气公司及直供用户销售天然气；或由下游客户直接从上游天然气开发商购入天然气，公司通过自建及经营的长输管道为其提供输气服务。

城市燃气业务：公司通过自建及经营的城市天然气管道，向城镇居民、工业及商业用户供气，同时向城镇居民、工业及商业用户提供燃气管道安装工程服务。

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

2、行业情况说明

随着社会环保意识的增强，清洁高效的天然气能源日益受到重视，我国天然气市场发展较快。根据国家发改委运行局《2021年6月份天然气运行简况》统计，2021年6月份，天然气表观消费量294.4亿立方米，同比增长19.2%。2021年1—6月，天然气表观消费量1827亿立方米，同比增长17.4%。

公司为河南省天然气支干线管网覆盖范围较广、输气规模较大的综合性燃气企业，公司利用自身专业化、规模化的经营优势，不断扩大管网覆盖范围，同时加快拓展城市及乡镇燃气业务，进一步向下游产业链条延伸。公司拥有豫南支线、南驻支线、博薛支线三条高压天然气长输管道；拥有驻东支线（驻马店市至周边区县）、新长输气管道（卫辉首站至长垣、原阳、封丘、延津）两条地方输配支线。公司向郑州市、新郑市、许昌市、漯河市、驻马店市、平顶山市、信阳市、新乡市等地供应天然气。公司取得了驻马店中心规划区、正阳县、上蔡县、新蔡县、确山县、泌阳县、平舆县、遂平县、汝南县、西平县、新郑市城区、薛店镇、封丘县、延津县、原阳县、长垣县等特定区域的燃气特许经营权。报告期内，公司的市场地位未发生重大变化。

公司的业绩主要来源于管道天然气业务及城市燃气业务，其中管道天然气业务较去年同期基本持平，城市天然气销售业务较去年同期增长15.61%，燃气安装工程业务较去年同期增长16.36%，主要业绩驱动未发生重大变化。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、区域先发优势

公司豫南支线于2004年8月建成通气，途经郑州、许昌、漯河、驻马店并辐射平顶山、信阳等地区。由于最先在该区域建设天然气支干线，公司在河南省南部拥有一批成熟的天然气用户，公司在天然气长输管道业务领域具有区域先发优势。基于天然气管道运输行业的自然垄断特性和目前的市场分割特点，其他竞争者进入相关区域天然气长输业务市场的难度较大。公司南驻支线于2011年6月建成通气，与豫南支线在驻马店分输站对接，公司形成了由西气东输一线、西气东输二线双气源构成的互联互通的长输管网系统，从而巩固了公司在河南省南部的先发优势。目前，公司博薛支线已经建成，从而使公司长输管网覆盖区域延伸至豫中、豫北地区。

2、气源稳定优势

公司除了稳定的采购来自中石油获得的西气东输一线、西气东输二线气源外，公司还与中石化、中联煤层气有限公司、河南安彩能源股份有限公司、中裕能源贸易有限公司、漯河中石油昆仑燃气有限公司、新郑中石油昆仑燃气有限公司、河南中原昆仑能源开发有限公司签署了天然气采购协议。

综上所述，公司目前与多家天然气供应商签订了天然气采购协议，具有显著的气源稳定优势

3、特许经营优势

目前子公司豫南燃气已在驻马店市城区及下辖九县、新郑市部分地区取得城市管道燃气业务的特许经营权；子公司新长燃气也取得了新乡市长垣县、延津县、封丘县、原阳县部分区域的城市管道燃气业务特许经营权。在相当长的时期内，豫南燃气与新长燃气在特许经营区域范围内都将独家经营城市管道燃气业务。

4、长输管道优势

公司拥有的天然气输送管道中，豫南支线与南驻支线已对接于驻马店分输站，使公司能将西气东输一线气源和西气东输二线气源进行互补互济，有利于保障沿线供气的安全性和可靠性；博薛支线与豫南支线的薛店分输站实现对接，从而使公司长输管道覆盖区域自豫南地区扩展至豫北、豫中地区，为公司增加了来自山西煤层气的气源；同时公司通过中石化中原天然气有限责任

公司的中原-开封输气管道、河南省发展燃气有限公司的中薛线管道向中石化采购天然气。公司拥有上述多个气源，各个气源互补互济，实现了河南省南北区域天然气管道的互连互通，扩大了公司天然气销售市场，形成了领先于竞争对手的优势，同时也提升了公司市场地位。

5、业务链优势

公司从事天然气中游长输管道和下游城市燃气业务，中游长输管道业务为下游城市燃气业务提供稳定的气源保障，有利于下游市场的培育和拓展；下游城市燃气业务促进和扩大了天然气市场，进一步提升了公司天然气销售总量，为中游长输管道业务提供了的市场需求，体现了中下游一体化的运营模式，巩固并增加了公司在省内的行业地位和整体竞争优势。

6、生产装备优势

公司拥有的豫南支线、南驻支线及博薛支线使用螺旋焊缝埋弧焊天然气输送专用钢管，引进美国的气液连动机构、球阀、调压器、德国的涡轮流量计；同时配备先进的自动化调度与管理系统。先进的自动化调度与管理系统将所有组件无缝地连成一体，动态显示输气支线各主要设备的状态、主要现场数据，实时、综合的反映复杂的动态生产过程。公司调度控制中心利用先进的自动化调度与管理系统完成了对豫南支线、南驻支线及博薛支线的监视、控制和生产管理。先进的控制方案、先进的生产设备及高效的监控管理软件等保证了整个输气系统安全、连续及高效运行，从而降低运营成本，提高企业效益。

7、管理优势

经过多年的生产经营，公司形成了符合公司实际情况的管理方法，积累了丰富的管理经验，在采购、安全生产、成本管理、客户服务等方面建立了较为完善的制度并得到有效执行，能够保证安全、低成本、高效率的生产和客户需求的快速响应。同时，公司与天然气行业管理部门建立了良好沟通渠道，与中石油建立了良好的合作关系。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，随着国内疫情的有效控制，经济发展呈稳中向好的态势，燃气利用领域的城市燃气、工业燃料、发电等有着不同程度的增长，主要情况如下：

1、主要经营情况

2021 年上半年，公司实现营业收入 18.98 亿元，同比增长 5.97%；实现净利润 1.93 亿元，同比增长 21.14%；每股收益 0.43 元，同比增长 7.50%；归属于上市公司股东净资产 26.78 亿元，同比增长 44.85%。

2、项目建设稳步推进

在项目建设过程中，工程管理及协调人员全面统筹、积极协调、克难攻坚、狠抓落实，管道改线及站场改造等项目有序推进。

3、企业管理卓有成效

一是通过走访调研、专题会议、交流学习等多种方式，明确下属各公司工作方向，有效解决下属各公司经营中出现的实际问题；

二是面对洪涝灾害和新冠疫情，公司迅速行动，成立专项领导小组，采取有效措施，确保员工身体健康和生产运行稳定；

三是进一步推动流程理顺优化，充分利用企业微信、云之家等网上办公平台，建立良好上下沟通和反馈机制，严格落实“文件即到即转”和 24 小时反馈机制，进一步提升文件流转及处理效率；

四是继续抓好催查督办，落实责任主体，实行月度计划和完成情况报备制，有效推进了公司重点工作及日常各类重点工作的落实；

五是继续完善智慧燃气系统，深度应用工程项目管理系统、客户服务系统及生产运营系统，并利用信息化数据提升管理和服务，公司的管理效率和客户服务水平明显提高；

六是持续加大审计问题整改力度，强化整改主体责任，完善修订内部审计制度，并把审计整改情况纳入考核，避免审计问题重复出现。

七是积极开展优才计划和三支人才队伍建设，公司人才潜力得到充分激发，储备一批优秀人才；全面推进一线员工量化考核，实现工资与绩效挂钩，激发了员工工作活力；开展工资晋升机制，营造了“比、学、赶、超”的良好氛围。

八是党建文化达到了预期效果。深入开展“学党史、明初心、争活力、创一流”自查自纠和建党100周年系列活动，扎实进行形式多样、主题鲜明、广泛参与的学习庆祝活动，深入开展党史教育，不断提升党建水平，强化党建引领功能，进一步统一思想、凝聚力量，积极发挥积极性、主动性和创造性，推动公司“十四五”开好局、起好步，努力实现公司在新征程下快速、健康、稳定发展。

三、安全生产保持稳定

公司认真贯彻“安全第一、预防为主、综合兼治”的安全生产方针，牢记安全“红线”意识，坚持专项检查和日常检查相结合，强化隐患排查治理，严格落实安全措施，实行风险预控、关口前移“双预防”机制，无出现一起安全生产责任事故。

公司汲取湖北十堰“6·13”以及商丘柘城“6·25”事故教训，及时编制相关方案，带领人员迅速行动，全面排查安全风险隐患，对公司内部安全隐患排查治理工作进行再部署、再强调、再安排，持续推进专项隐患大排查活动，彻底找出安全隐患并限时整改到位，使安全隐患查出、改的掉，确保安全隐患排查工作落到实处。

在豫北地区汛期，公司第一时间召开紧急会议，成立“天然气管道保护防汛工作领导小组”，启动洪涝灾害应急预案，加强日夜巡查和抢险排险，确保了公司管道平稳运行，同时积极协调气源资源，全力保证用户正常用气。

五、疫情防控情况良好

新冠病毒“德尔塔”变异毒株蔓延多省市，疫情防控形势异常严峻复杂。公司迅速行动，认真贯彻政府及防疫部门对疫情防控的要求，成立了疫情防控工作领导小组，制定了疫情防控方案，掌握职工流向、加强人员管理，积极倡导员工接种疫苗，严格落实各项防控措施，目前疫情防控情况良好，无疫情发生。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,897,627,212.20	1,790,657,664.93	5.97
营业成本	1,557,653,686.97	1,493,971,103.58	4.26
销售费用	12,824,335.34	9,995,822.47	28.30
管理费用	57,178,190.22	47,944,421.16	19.26
财务费用	10,398,560.96	20,495,185.93	-49.26
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	113,456,516.12	133,690,658.59	-15.14%
投资活动产生的现金流量净额	-76,541,454.46	-64,927,024.05	17.89%
筹资活动产生的现金流量净额	582,866,748.14	-283,424,872.30	-305.65%

营业收入变动原因说明：报告期内实现营业收入1,897,627,212.20元，较上年同期增长5.97%，总体变动不大，用户规模较上年略有增长。

营业成本变动原因说明：报告期内营业成本1,557,653,686.97元，较上年同期增长4.26%，由于用户规模较上年略有增长，相应成本略有增长。

销售费用变动原因说明：报告期内发生销售费用12,824,335.34元，较上年同期增加28.30%，主要为子公司销售人员工资以及营销费用有较大增长。

管理费用变动原因说明：报告期内发生管理费用57,178,190.22元，较上年同期增加19.26%，主要为公司由于上市产生的相关费用增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内发生财务费用10,398,560.96元，较上年同期下降49.26%，

主要为报告期偿还较多借款，造成借款利息大幅下降。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金流量净额较上年同期下降 15.14%，主要为购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金流量净额较上年同期增长 17.89%，主要为去年增加处置子公司及其他营业单位收到的现金净额导致去年同期投资活动现金流量净额净流出较少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金流量净额较上年同期上升 305.65%，主要为今年公开发行股票导致筹资活动现金流量净流入大幅增长。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,184,032,002.59	27.54%	567,144,278.58	15.26%	108.77	见“其他说明1”
应收款项	46,406,423.45	1.08%	26,758,215.25	0.72%	73.43	见“其他说明2”
存货	47,905,474.74	1.11%	52,645,867.59	1.42%	-9.00	
投资性房地产	1,702,234.47	0.04%	1,727,767.99	0.05%	-1.48	
长期股权投资	88,460,990.77	2.06%	89,285,815.34	2.40%	-0.92	
固定资产	2,358,281,824.07	54.86%	2,387,978,298.38	64.26%	-1.24	
使用权资产	1,673,902.45	0.04%	-	0.00%		本年施行新租赁准则分类所致
短期借款	610,740,138.89	14.21%	630,856,197.22	16.98%	-3.19	

合同负债	400,160,828.70	9.31%	507,845,412.20	13.67%	-21.20	见“其他说明3”
长期借款	62,076,638.89	1.44%	72,093,744.56	1.94%	-13.89	
租赁负债	936,386.91	0.02%		0.00%		
应收款项融资	1,735,309.96	0.04%	20,090,954.05	0.54%	-91.36	见“其他说明4”
其他应收款	6,873,482.62	0.20%	11,866,148.89	0.30%	-42.10	见“其他说明5”
其他流动资产	40,745,916.21	0.95%	32,892,480.27	0.89%	23.88	见“其他说明6”
在建工程	132,856,784.75	3.09%	107,164,946.98	2.88%	23.97	见“其他说明7”
应付职工薪酬	4,742,045.47	0.11%	29,366,818.99	0.79%	-83.85	见“其他说明8”
一年内到期的非流动负债	34,409,421.71	0.80%	57,730,091.46	1.55%	-40.40	见“其他说明9”
其他流动负债	26,518,917.67	0.62%	39,700,879.59	1.07%	-33.20	见“其他说明10”

其他说明

- 1、货币资金：货币资金增加为上半年公开发行股票募集资金到账所致；
- 2、应收账款：应收账款增加系应收安装工程款增加所致；
- 3、合同负债：合同负债较少系执行新收入准则将合同负债与合同资产按照净额列示所致；
- 4、应收款项融资：应收款项融资减少主要原因系公司的部分的银行承兑汇票到期所致；
- 5、其他应收款：其他应收款减少主要系公司收回到期保证金所致；
- 6、其他流动资产：其他流动资产增加系税费重分类增加所致；
- 7、在建工程：在建工程增加系城市管网工程增加所致；
- 8、应付职工薪酬：应付职工薪酬减少主要系上年计提的工资本年大量支付所致；
- 9、一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债减少系偿还部分借款，重分类后1年内到期的债务相对减少；
- 10、其他流动负债：系合同负债重分类待转销项税所致，合同负债较上年同期减少，导致重分类后其他流动负债相对减少。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,633,698.68	履约保证金
货币资金	2,794,639.04	业务保证金
固定资产	23,712,903.43	抵押借款
豫南燃气的净资产	521,365,210.38	质押借款
应收账款	16,044,341.29	质押借款
合计	578,550,792.82	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止本报告出具日，公司2021年对外股权投资主要情况如下：

1、2021年7月27日设立海南新长新能源有限公司，注册资本9000万元，公司持股100%，营业范围为：许可项目：石油、天然气管道储运；燃气经营；道路货物运输（不含危险货物）；技术进出口；货物进出口；危险化学品经营；网络文化经营；互联网直播服务（不含新闻信息服务、网络表演、网络视听节目）；互联网信息服务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务（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）一般项目：石油天然气技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；机械设备销售；管道运输设备销售；工业自动化控制系统装置销售；特种设备销售；新兴能源技术研发；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；人工智能应用软件开发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

2、2021年5月19日成立河南中晟安装工程有限公司，注册资本为5000万元，公司持股100%，营业范围为：许可项目：建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；燃气燃烧器具安装、维修（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；对外承包工程；建筑工程机械与设备租赁；承接总公司工程建设业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；劳务服务（不含劳务派遣）；建筑材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3、2021年3月30日注销河南蓝天汽车保险代理有限公司，长期股权投资减少1700万元。

去年同期公司对外股权投资没有发生变化。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	上年年末余额	应计利息	本年公允价值变动	本年年末余额	成本	累计公允价值变动
银行承兑汇票	20,090,954.05		274,355.91	1,735,309.96	1,750,000.00	-14,690.04

公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收款项融资的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司将满足上述业务模式的应收票据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，并作为“应收款项融资”项目列报。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股参股公司基本情况及 2021 年半年度主要财务数据如下：

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
豫南燃气	城市燃气销售；燃气工程安装与维修；燃气具及其配件销售与维修；燃气业务咨询与服务；市政公用工程施工总承包（叁级）。	25000	100%	206,513.21	51,621.16	9,857.80
新长燃气	城市燃气供应、储存；燃气汽车加气；燃气具经营、安装与维修；燃气供应咨询、服务。	7200	100%	47,165.77	17,586.95	1,601.46
兴港燃气	城市燃气及相关产品的技术开发、销售（凭有效许可证经营）；普通货物道路运输；仓储建设；城市燃气工程设计及施工；燃气设备的销售与售后；燃气设施的维护；汽车加气站的建设；天然气汽车改装相关技术服务与技术咨询。	20000	29%	35,918.35	21,195.41	733.90

豫南燃气 2021 年上半年实现营业收入 60,271.57 万元，同比增长 14.68%，实现净利润 9,857.80 万元，同比增长 52.07%，豫南燃气净利润同比增长幅度加大的原因主要系受疫情影响，去年同期居民开户及工商业用气同比较少所致。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

详见重要提示之十、重大风险提示。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 30 日	1、审议通过《2020 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2020 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《2020 年度财务决算报告》； 4、审议通过《2021 年度财务预算报告》； 5、审议通过《关于公司 2020 年度董事薪酬的议案》； 6、审议通过《关于公司 2020 年度监事薪酬的议案》； 7、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》； 8、审议通过《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及子公司所处行业不属于重点污染行业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司生产经营符合国家和地方环保要求，未发生过重大环保事故。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	李新华、蓝天集团、李国喜、李效萱、李华栋	股份锁定承诺：详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制以及自愿锁定的承诺”的相关内容。	上市之日起 36 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陈启勇、王儒、向焕荣、郑启、程平松、赵鑫、张先梅、勾志柯、孙雄英	股份锁定承诺：详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制以及自愿锁定的承诺”的相关内容。	上市之日起 12 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、蓝天集团、公司董事及高级管理人员	稳定股价预案及相关承诺：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“二、稳定公司股价的预案及承诺”的相关内容。	上市之日起 36 个月内	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	李新华、蓝天集团	持股 5%以上股东的持股意向及减持意向：具体详见上交所	所持股份锁定期满后两年	是	是

			官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“三、持有发行人股份5%以上股东的持股意向及减持意向”的相关内容。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“六、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”的相关内容。	长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、李新华、蓝天集团、公司董事、监事及高级管理人员	关于申请文件真实、准确、完整的承诺：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“七、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺”的相关内容。	长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、蓝天集团、公司董事、监事及高级管理人员	相关责任主体未能履行承诺时的约束措施：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“九、相关责任主体未能履行承诺时的约束措施”的相关内容。	长期	否	是

与首次公开发行相关的承诺	其他	李新华、蓝天集团、蓝天投资	避免同业竞争：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争的情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人等关于避免同业竞争的承诺”的相关内容。	李新华作为公司实际控制人期间或担任公司董事、监事、高级管理人员及辞去上述职务6个月内，蓝天集团、蓝天投资直接或间接控制公司期间	否	是
--------------	----	---------------	---	---	---	---

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截止本报告期末，公司及公司控股股东、实际控制人资信情况良好，不存在未履行法院生效文书确定的义务，不存在到期未偿还的较大债务。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年4月7日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2020年日常性关联交易执行情况及2021年日常性关联交易预计的议案》，并经过股东大会审议通过，详见公司2021年4月9日披露的公告。

报告期内，公司与关联方发生的日常性关联交易严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》《公司章程》的规定，公司日常关联交易实施进展情况详见本报告第十节“十二、关联方及关联交易”

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																30,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）																134,575,229.52
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																134,575,229.52
担保总额占公司净资产的比例（%）																5.02
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																100,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																100,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明																无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	397,202,000	397,202,000	397,202,000	85.84
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	20,000	20,000	20,000	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	397,182,000	397,182,000	397,182,000	85.84
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	256,110,000	256,110,000	256,110,000	55.35
境内自然人持股	0	0	0	0	0	141,072,000	141,072,000	141,072,000	30.49
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股 份	397,202,000	100	65,500,000	0	0	-397,202,000	-331,702,000	65,500,000	14.16
1、人民币普通股	397,202,000	100	65,500,000	0	0	-397,202,000	-331,702,000	65,500,000	14.16
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	397,202,000	100	65,500,000	0	0	0	65,500,000	462,702,000	100

本表编辑依据为中国证券登记结算有限责任公司2021年1月28日《发行人股本结构表（按持有类别统计）》，报告期内股份的变动系公司首次公开发行股票并上市所致，其中“本次变动前股份”因公司股票没有上市，故均为无限售条件普通股，“本次增减变动”主要系发行新股及法定限售所致。

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年11月18日，证监会核发了《关于核准河南蓝天燃气股份有限公司首次公开发行股票批复》，同意公司首次公开发行不超过6,550万股股票，2021年1月27日，我公司收到上海证券交易所自律监管决定书【2021】37号《关于河南蓝天燃气股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，上海证券交易所同意我公司在上海证券交易所上市交易，2021年1月29日，公司股票在上海证券交易所上市交易，本次公开发行股票共计6,550万股，公司股本由发行前39,720.2万股变为46,270.2万股，具体详见公司已披露的《首次公开发行股票上市公告书》。发行新股前，公司股份均为无限售条件股份，发行新股后，新股为无限售条件股份，发行前股份按照法定要求及个人承诺限售。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南蓝天集团有限公司	0	0	243,423,000	243,423,000	个人承诺及法定限售	2024年7月29日
李新华	0	0	33,400,000	33,400,000	个人承诺及法定限售	2024年7月29日
李国喜	0	0	5,796,000	5,796,000	个人承诺及法定限售	2024年7月29日
李效萱	0	0	829,000	829,000	个人承诺及法定限售	2024年7月29日
李华栋	0	0	1,932,000	1,932,000	个人承诺及法定限售	2024年7月29日
陈启勇	0	0	3,855,000	3,855,000	个人承诺及法定限售	2022年7月29日

					售	
王儒	0	0	2,620,000	2,620,000	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
向焕荣	0	0	925,500	925,500	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
郑启	0	0	1,357,000	1,357,000	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
程平松	0	0	716,500	716,500	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
赵鑫	0	0	925,594	925,594	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
张先梅	0	0	1,000	1,000	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
孙雄英	0	0	349,000	349,000	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
勾志柯	0	0	209,531	209,531	个人承诺及法定限售	2022年7月29日
其余发行前持有公司股份的股东	0	0	100,862,875	100,862,875	法定限售	2022年1月31日
合计	0	0	397,202,000	397,202,000	/	/

2020年11月18日，证监会核发了《关于核准河南蓝天燃气股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意公司首次公开发行不超过6,550万股股票，2021年1月27日，我公司收到上海证券交易所自律监管决定书【2021】37号《关于河南蓝天燃气股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，上海证券交易所同意我公司在上海证券交易所上市交易，2021年1月29日，公司股票在上海证券交易所上市交易，本次公开发行股票共计6,550万股，公司股本由发行前39,720.2万股变为46,270.2万股，具体详见公司已披露的《首次公开发行股票发行公告书》。发行新股前，公司股份均为无限售条件股份，发行新股后，新股为无限售条件股份，发行前股份按照法定要求及个人承诺限售。其中股东河南蓝天集团有限公司、李新华、李国喜、李效萱、李华栋、陈启勇、王儒、向焕荣、郑启、程平松、赵鑫、张先梅、孙雄英、勾志柯因股价触发承诺条件，限售股份锁定期延长，详见2021年7月27日披露于指定网站媒体的《蓝天燃气关于相关股东延长限售股份锁定期的公告》（公告编号：2021-035）。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,157
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
河南蓝天集团有限公司	0	243,423,000	52.61	243,423,000	质押	118,929,231	境内非国有法人
李新华	0	33,400,000	7.22	33,400,000	质押	33,400,000	境内自然人
熊保明	1,000,000	12,256,000	2.65	11,256,000	质押	2,000,000	境内自然人
嘉兴嵩山常棣一期投资合伙企业(有限合伙)	0	6,000,000	1.30	6,000,000	无	0	境内非国有法人
李国喜	0	5,796,000	1.25	5,796,000	无	0	境内自然人
扶廷明	0	4,512,000	0.98	4,512,000	无	0	境内自然人
谢先兴	0	4,320,000	0.93	4,320,000	无	0	境内自然人
陈青云	0	4,320,000	0.93	4,320,000	无	0	境内自然人
彭盛楠	0	4,203,000	0.91	4,203,000	无	0	境内自然人

河南华泰建设有限公司	0	4,200,000	0.91	4,200,000	质押	4,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
熊保明	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
吴静	319,200	人民币普通股	319,200				
熊紫钰	301,600	人民币普通股	301,600				
许永刚	260,000	人民币普通股	260,000				
李淑贤	232,600	人民币普通股	232,600				
李新路	204,000	人民币普通股	204,000				
谢训	203,600	人民币普通股	203,000				
董振峰	158,500	人民币普通股	158,500				
何玉琴	150,000	人民币普通股	150,000				
林敏	145,700	人民币普通股	145,700				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	扶廷明为河南蓝天集团有限公司董事、法定代表人，彭盛楠为河南蓝天集团有限公司董事（2021年3月6日，彭盛楠不再任蓝天集团董事职务），李新华为河南蓝天集团有限公司实际控制人，李新华与李国喜为兄弟关系，熊保明与熊紫钰为父女关系，其余股东的关联关系或一致行动关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河南蓝天集团有限公司	243,423,000	2024年7月29日	0	法定限售及个人承诺

2	李新华	33,400,000	2024年7月29日	0	法定限售及个人承诺
3	熊保明	11,256,000	2022年1月31日	0	法定限售
4	嘉兴嵩山常棣一期投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	2022年1月31日	0	法定限售
5	李国喜	5,796,000	2024年7月29日	0	法定限售及个人承诺
6	扶廷明	4,512,000	2022年1月31日	0	法定限售
7	谢先兴	4,320,000	2022年1月31日	0	法定限售
8	陈青云	4,320,000	2022年1月31日	0	法定限售
9	彭盛楠	4,203,000	2022年1月31日	0	法定限售
10	河南华泰建设有限公司	4,200,000	2022年1月31日	0	法定限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		扶廷明为河南蓝天集团有限公司董事、法定代表人，彭盛楠为河南蓝天集团有限公司董事（2021年3月6日，彭盛楠不再任蓝天集团董事职务），李新华为河南蓝天集团有限公司实际控制人，李新华与李国喜为兄弟关系，其余股东没有关联关系。			

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：河南蓝天燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,184,032,002.59	567,144,278.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	42,587,589.40	24,461,481.40
应收款项融资	七、6	1,735,309.96	20,090,954.05
预付款项	七、7	84,844,332.49	99,485,676.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	6,873,482.62	11,866,148.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	47,905,474.74	52,645,867.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	40,745,916.21	32,892,480.27
流动资产合计		1,408,724,108.01	808,586,886.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	88,460,990.77	89,285,815.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,702,234.47	1,727,767.99
固定资产	七、21	2,358,281,824.07	2,387,978,298.38
在建工程	七、22	132,856,784.75	107,164,946.98
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,673,902.45	
无形资产	七、26	217,707,188.03	224,754,198.12
开发支出			
商誉	七、28	19,399,197.27	19,399,197.27
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	62,744,473.79	60,306,628.25
其他非流动资产	七、31	7,141,864.56	7,309,872.01
非流动资产合计		2,889,968,460.16	2,897,926,724.34
资产总计		4,298,692,568.17	3,706,513,611.31
流动负债：			
短期借款	七、32	610,740,138.89	630,856,197.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	195,604,137.84	238,506,981.36
预收款项			
合同负债	七、38	400,160,828.70	507,845,412.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	4,742,045.47	29,366,818.99
应交税费	七、40	9,611,427.58	11,338,611.47
其他应付款	七、41	43,836,802.68	39,089,023.34
其中：应付利息			
应付股利		2,004,650.00	2,001,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	34,409,421.71	57,730,091.46
其他流动负债	七、44	26,518,917.67	39,700,879.59
流动负债合计		1,325,623,720.54	1,554,434,015.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	62,076,638.89	72,093,744.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	936,386.91	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	196,259,209.92	190,827,127.19
递延所得税负债	七、30	32,429,319.44	33,858,129.67
其他非流动负债	七、52	2,037,037.01	2,240,740.72
非流动负债合计		293,738,592.17	299,019,742.14

负债合计		1,619,362,312.71	1,853,453,757.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	462,702,000.00	397,202,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,017,386,054.91	215,946,054.91
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-11,017.54	-216,784.46
专项储备	七、58	41,419,665.93	40,933,005.59
盈余公积	七、59	203,635,054.23	203,635,054.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	953,244,630.44	991,536,866.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,678,376,387.97	1,849,036,196.73
少数股东权益		953,867.49	4,023,656.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,679,330,255.46	1,853,059,853.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,298,692,568.17	3,706,513,611.31

公司负责人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：河南蓝天燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		244,189,204.28	217,594,585.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	16,044,341.29	5,998,415.13
应收款项融资		989,794.13	17,954,863.40
预付款项		39,867,098.77	85,597,534.43
其他应收款	十七、2	921,614,622.21	160,864,499.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		13,180,549.51	29,912,297.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,793,839.63	16,441,969.57
流动资产合计		1,256,679,449.82	534,364,164.54
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	516,548,670.35	534,373,494.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,702,234.47	1,727,767.99
固定资产		1,244,103,054.68	1,272,631,103.75
在建工程		1,436,663.42	1,076,345.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		62,571.18	
无形资产		27,369,611.85	27,775,689.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,871,969.00	8,984,020.57
其他非流动资产		2,891,756.00	2,925,540.50
非流动资产合计		1,802,986,530.95	1,849,493,963.11
资产总计		3,059,665,980.77	2,383,858,127.65
流动负债：			
短期借款		480,580,000.00	480,650,100.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,498,377.46	51,538,979.72
预收款项			
合同负债		88,412,469.72	90,354,792.30
应付职工薪酬		527,791.93	12,337,782.13
应交税费		1,810,729.40	6,417,538.30
其他应付款		9,381,042.08	82,413,301.89
其中：应付利息			
应付股利		2,004,650.00	2,001,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		29,385,110.47	38,136,467.07
其他流动负债		7,957,122.28	8,131,931.31
流动负债合计		641,552,643.34	769,980,892.72
非流动负债：			
长期借款		62,076,638.89	72,093,744.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		34,678,443.94	35,532,498.65
递延所得税负债			

其他非流动负债		2,037,037.01	2,240,740.72
非流动负债合计		98,792,119.84	109,866,983.93
负债合计		740,344,763.18	879,847,876.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		462,702,000.00	397,202,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		999,079,932.43	197,639,932.43
减：库存股			
其他综合收益		-7,654.41	-191,352.45
专项储备		44,276,888.26	41,329,141.09
盈余公积		203,635,054.23	203,635,054.23
未分配利润		609,634,997.08	664,395,475.70
所有者权益（或股东权益）合计		2,319,321,217.59	1,504,010,251.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,059,665,980.77	2,383,858,127.65

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,897,627,212.20	1,790,657,664.93
其中：营业收入	七、61	1,897,627,212.20	1,790,657,664.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,642,103,703.75	1,576,182,045.45
其中：营业成本	七、61	1,557,653,686.97	1,493,971,103.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,048,930.26	3,775,512.31
销售费用	七、63	12,824,335.34	9,995,822.47
管理费用	七、64	57,178,190.22	47,944,421.16
研发费用			
财务费用	七、66	10,398,560.96	20,495,185.93
其中：利息费用		15,914,988.77	21,113,465.15
利息收入		6,479,049.03	1,226,646.69

加：其他收益	七、67	5,342,334.85	7,029,924.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,755,283.98	3,752,666.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,128,305.92	1,071,319.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,884,475.40	-3,006,411.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	214,783.53	-409,135.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		257,951,435.41	221,842,664.02
加：营业外收入	七、74	1,099,753.41	339,317.98
减：营业外支出	七、75	45,021.60	4,665,582.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		259,006,167.22	217,516,399.15
减：所得税费用	七、76	66,051,779.04	58,145,705.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,954,388.18	159,370,693.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		192,954,388.18	159,370,693.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		193,062,567.06	159,370,693.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-108,178.88	
六、其他综合收益的税后净额		205,766.92	-136,466.47
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		205,766.92	-136,466.47
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		205,766.92	-136,466.47
(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		205,766.92	-136,466.47
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		193,160,155.10	159,234,227.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		193,268,333.98	159,234,227.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-108,178.88	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,526,115,848.18	1,480,301,991.23
减：营业成本	十七、4	1,387,978,278.88	1,337,031,521.71
税金及附加		2,077,650.29	2,429,426.53
销售费用		644,086.87	479,729.08
管理费用		21,860,386.34	16,178,151.71
研发费用			
财务费用		11,384,266.60	14,368,175.54
其中：利息费用		12,038,949.95	14,571,355.09
利息收入		887,043.50	222,982.78
加：其他收益		1,592,486.38	4,189,712.71
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	102,870,865.35	103,752,666.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,128,305.92	1,071,319.11

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-650,779.24	-131,783.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-387.11	-39,345.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,983,364.58	217,586,237.02
加：营业外收入		90,905.67	175,277.35
减：营业外支出		7,000.00	5,958.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		206,067,270.25	217,755,555.72
减：所得税费用		29,508,108.08	31,401,745.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,559,162.17	186,353,810.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		176,559,162.17	186,353,810.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		183,698.04	-138,614.21
（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		183,698.04	-138,614.21
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		183,698.04	-138,614.21
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		176,742,860.21	186,215,195.95

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,982,505,014.92	1,900,389,863.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		738,431.67	993,000.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	17,665,266.63	7,399,232.72
经营活动现金流入小计		2,000,908,713.22	1,908,782,095.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,699,730,025.46	1,573,393,236.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		70,796,424.39	49,867,802.56
支付的各项税费		99,780,910.83	95,926,317.45

支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	17,144,836.42	55,904,080.58
经营活动现金流出小计		1,887,452,197.10	1,775,091,437.34
经营活动产生的现金流量净额		113,456,516.12	133,690,658.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		801,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,645,924.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,783.53	1,602,477.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)		2,273,126.46
投资活动现金流入小计		805,860,708.45	22,875,604.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,322,162.91	87,802,628.18
投资支付的现金		801,080,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)		
投资活动现金流出小计		882,402,162.91	87,802,628.18
投资活动产生的现金流量净额		-76,541,454.46	-64,927,024.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		866,940,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		
筹资活动现金流入小计		1,076,940,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		247,740,000.00	341,608,156.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,333,251.86	221,816,716.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)		
筹资活动现金流出小计		494,073,251.86	563,424,872.30
筹资活动产生的现金流量净额		582,866,748.14	-283,424,872.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		619,781,809.80	-214,661,237.76
加：期初现金及现金等价物余额		546,821,855.07	583,523,348.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,166,603,664.87	368,862,110.83

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,667,785,025.63	1,575,701,796.58
收到的税费返还		738,431.67	993,000.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,574,811.30	14,333,918.15
经营活动现金流入小计		1,670,098,268.60	1,591,028,714.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,458,751,984.66	1,411,460,282.08
支付给职工及为职工支付的现金		24,310,890.62	15,483,344.71
支付的各项税费		48,147,923.39	52,547,488.42
支付其他与经营活动有关的现金		778,366,284.48	36,573,874.43
经营活动现金流出小计		2,309,577,083.15	1,516,064,989.64
经营活动产生的现金流量净额		-639,478,814.55	74,963,725.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		63,979,047.14	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,423.90	13,081.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		764,006,471.04	119,013,081.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,648,937.75	15,513,851.99
投资支付的现金		700,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			25,200,000.00

投资活动现金流出小计		702,648,937.75	40,713,851.99
投资活动产生的现金流量净额		61,357,533.29	78,299,229.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		866,940,000.00	
取得借款收到的现金		180,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,046,940,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		198,740,000.00	257,935,833.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,484,100.15	215,248,590.36
支付其他与筹资活动有关的现金			35,400,000.00
筹资活动现金流出小计		442,224,100.15	508,584,423.90
筹资活动产生的现金流量净额		604,715,899.85	-228,584,423.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,594,618.59	-75,321,468.75
加：期初现金及现金等价物余额		217,594,585.69	204,370,563.64
六、期末现金及现金等价物余额		244,189,204.28	129,049,094.89

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

合并所有者权益变动表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	397,202,000.00				215,946,054.91		-216,784.46	40,933,005.59	203,635,054.23		991,536,866.46		1,849,036,196.73	4,023,656.81	1,853,059,853.54
加：会计政策变更											-3,803.08		-3,803.08		-3,803.08
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	397,202,000.00				215,946,054.91		-216,784.46	40,933,005.59	203,635,054.23		991,533,063.38		1,849,032,393.65	4,023,656.81	1,853,056,050.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,500,000.00				801,440,000.00		205,766.92	486,660.34			-38,288,432.94		829,343,994.32	-3,069,789.32	826,274,205.00
（一）综合收益总额							205,766.92				193,062,567.06		193,268,333.98	-108,178.88	193,160,155.10
（二）所有者投入和减少资本	65,500,000.00				801,440,000.00								866,940,000.00	-2,961,610.44	863,978,389.56
1. 所有者投入的普通股	65,500,000.00				801,440,000.00								866,940,000.00		866,940,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2021 年半年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	397,202,000.00				215,946,054.91		-246,449.27	37,001,291.35	178,404,120.66		882,534,352.64		1,710,841,370.29		1,710,841,370.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	397,202,000.00				215,946,054.91		-246,449.27	37,001,291.35	178,404,120.66		882,534,352.64		1,710,841,370.29		1,710,841,370.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-136,466.47	3,642,010.93			-39,230,306.16		-35,724,761.70		-35,724,761.70
（一）综合收益总额							-136,466.47				159,370,693.84		159,234,227.37		159,234,227.37
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-198,601,000.00		-198,601,000.00		-198,601,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-198,601,000.00		-198,601,000.00		-198,601,000.00
4. 其他															

2021 年半年度报告

(一) 综合收益总额						183,698.04				176,559,162.17	176,742,860.21	
(二) 所有者投入和减少资本	65,500,000.00					801,440,000.00					866,940,000.00	
1. 所有者投入的普通股	65,500,000.00					801,440,000.00					866,940,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-231,351,000.00	-231,351,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-231,351,000.00	-231,351,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,947,747.17			2,947,747.17	
1. 本期提取								5,595,266.04			5,595,266.04	
2. 本期使用								2,647,518.87			2,647,518.87	
(六) 其他												
四、本期末余额	462,702,000.00					999,079,932.43		-7,654.41	44,276,888.26	203,635,054.23	609,634,997.08	2,319,321,217.59

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	397,202,000.00				197,639,932.43		-210,439.44	37,341,099.86	178,404,120.66	635,918,073.54	1,446,294,787.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	397,202,000.00				197,639,932.43		-210,439.44	37,341,099.86	178,404,120.66	635,918,073.54	1,446,294,787.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-138,614.21	3,055,298.41		-12,247,189.84	-9,330,505.64
(一) 综合收益总额							-138,614.21			186,353,810.16	186,215,195.95
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-198,601,000.00	-198,601,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-198,601,000.00	-198,601,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								3,055,298.41			3,055,298.41
1. 本期提取								5,760,898.53			5,760,898.53
2. 本期使用								2,705,600.12			2,705,600.12
(六) 其他											
四、本期期末余额	397,202,000.00				197,639,932.43		-349,053.65	40,396,398.27	178,404,120.66	623,670,883.70	1,436,964,281.41

公司负责人：陈启勇 主管会计工作负责人：赵鑫 会计机构负责人：孔丽娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

河南蓝天燃气股份有限公司(以下简称“本公司”)是在河南省豫南燃气管道有限公司(以下简称“有限公司”)基础上整体变更设立的股份有限公司。有限公司系由河南蓝天集团有限公司(以下简称“蓝天集团”)、光山县驿光实业集团有限公司和李国喜等 36 位自然人股东于 2002 年 12 月共同投资设立。于 2008 年 11 月,经有限公司临时股东会决议,本公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司。2021 年 1 月,经中国证券监督管理委员会以证监许可(2020)3151 号文批准,本公司向境内社会公众发行人民币普通股,并在上海证券交易所上市。

本公司的母公司为蓝天集团,最终控股公司为河南蓝天能源投资股份有限公司(以下简称“蓝天投资公司”),最终实际控制人为自然人李新华。

本公司及本公司之子公司(以下简称“本集团”)主要从事天然气输送及销售;天然气相关产品开发及利用;天然气管道管理等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并财务报表范围的详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化的详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《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(2014 年修订)》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止,本集团流动资产合计金额超过流动负债合计金额计人民币 83,100,387.47 元。流动负债中包含预收天然气款、预收安装款及预收其他款项共计人民币 400,160,828.70 元。本集团于 2021 年 6 月 30 日尚有未使用的银行授信额度合计人民币 205,000,000.00 元,可无条件循环续贷的短期借款计人民币 180,000,000.00 元。由于本集团能够通过合理的筹资安排以解决营运资金不足,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,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。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本

的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

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，应分别是否属于“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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注五、21.3.2。“按权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的

收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”)确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，初始确认时则按照新收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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。

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)。

10.1 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团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，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等。

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，且本集团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。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权

投资，列示于一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产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资产。

除衍生金融资产外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，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。

本集团对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，本集团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，本集团自初始确认起，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。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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收益计入当期损益，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。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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。

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。本集团持有该非交易性权益工具投资期间，在本集团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集团，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。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产及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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由新收入准则规范的交易形成的应收票据及应收账款以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收经营租赁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，本集团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，本集团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，本集团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，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团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，本集团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。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团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。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- (3) 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。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 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。
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 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；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 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；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收票据及应收经营租赁款在单项资产的基础上确定其信用损失，对应收账款、其他应收款等在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、剩余合同期限、债务人所处行业等。

本集团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，信用损失为本集团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。
- 对于应收经营租赁款，信用损失为本集团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。

本集团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。

10.2.4 减记金融资产

当本集团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。

10.3 金融资产转移

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，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 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集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团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。
- 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集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团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，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团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，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团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。

10.4.1 金融负债的分类、确认和计量

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。

10.4.1.1 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。其中，除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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)该指定可以消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理和业绩评价并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

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。

对于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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前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。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，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产

生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.1.2.1 财务担保合同

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，要求发行方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依据新收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 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。本集团(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，本集团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。

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团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。

本集团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。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12.1 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

组合名称	确定信用风险特征组合的依据	计提坏账准备的计提方法
组合 1	应收合并范围内关联方款项。	个别认定法
组合 2	除组合 1 外的应收款项。	账龄分析法

组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	组合 2 (%)
1 年以内	5.00

1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五、10.1，附注五、10.2 及附注五、10.3。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、库存商品、周转材料及工程施工等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

15.3 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。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产适用 不适用**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**21. 长期股权投资**适用 不适用**21.1 共同控制、重要影响的判断标准**

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。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。重大影响是指对被投资方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实施控制或施加重大影响时，已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。

21.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，应分别是否属于“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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资

资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资主体宣告发放的现金股利或利润确认。

21.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

23.1 确认条件

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集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5%	3.17-19.00
燃气管网	年限平均法	30	3-5%	3.17-3.23
机器设备	年限平均法	3-12	3-5%	7.92-32.33
运输设备	年限平均法	3-10	3-5%	9.50-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

详见附注五、42 租赁

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件及牌照等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命	残值率 (%)
土地使用权	年限平均法	40-50 年	-
特许经营权	年限平均法	19-27 年	-
软件	年限平均法	2-5 年	-
牌照	年限平均法	3 年	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本集团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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

适用 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

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

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利全部为设定提存计划。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见附注五、42 租赁

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入主要来源于天然气销售、代输天然气及燃气安装工程等。

本集团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，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团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集团预期将退还给客户的款项。

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，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

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，本集团按照《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。

合同开始日，本集团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。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

本集团的收入具体确认标准如下：

(1) 管道天然气收入

本集团各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本集团汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气销售单价和管输价格与客户结算天然气销售价款，并制作周结算单。周初或月末，本集团根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

(2) 管道天然气代输收入

本集团各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本集团汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气管输价格与客户结算天然气管输价款，并制作周结算单。周初或月末，本集团根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

(3) 城市天然气收入

城市天然气销售按用户类型分为居民用户和非居民用户，销售结算方式分为先付费和后付费两种，先付费方式为用户到营业厅将燃气表卡充值后购气消费，后付费方式为本集团定期抄表，用户按抄表消费燃气数量进行缴费。本集团收到居民用户中先付费用户的充值燃气款时确认天然气预收款，每月末按照先付费用户当月月均用气量及政府规定的价格确认销售收入；居民用户中的后付费用户按照当月抄表数量及政府规定的价格确认销售收入。

本集团对非居民用户制定统一的计量交接凭证，该计量交接凭证作为客户当月使用天然气量的凭据，由本集团和客户双方签字认可。本集团抄表人员月末到各非居民用户处抄取客户当月实际用气量，填写计量交接凭证，经双方签字确认后，向客户开具天然气销售发票，确认销售收入。

(4) 燃气安装工程收入

鉴于燃气入户安装业务数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期短等特点，本集团采用在完工时确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工开具结算单的工程项目确认收入；对当期开工当期未完工的工程项目不确认收入，待项目完工后再确认收入。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

38.2 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

38.3 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除新收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述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，计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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2020年年度报告摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

39.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除新收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述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，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括燃气管网城市配套费，该等政府补助为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括税收奖励和政府奖励资金，该等政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

40.3 因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

41.3 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以金融机构人民币贷款基准利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日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，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市 并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	无需审批	具体见下表

其他说明：财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初合并财务报表相关项目影响见(3)。2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	567,144,278.58	567,144,278.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	24,461,481.40	24,461,481.40	
应收款项融资	20,090,954.05	20,090,954.05	
预付款项	99,485,676.19	99,198,178.08	-287,498.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,866,148.89	11,866,148.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	52,645,867.59	52,645,867.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	32,892,480.27	32,892,480.27	
流动资产合计	808,586,886.97	808,299,388.86	-287,498.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	89,285,815.34	89,285,815.34	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,727,767.99	1,727,767.99	
固定资产	2,387,978,298.38	2,387,978,298.38	
在建工程	107,164,946.98	107,164,946.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,615,876.85	1,615,876.85
无形资产	224,754,198.12	224,754,198.12	
开发支出			
商誉	19,399,197.27	19,399,197.27	
长期待摊费用			
递延所得税资产	60,306,628.25	60,306,628.25	
其他非流动资产	7,309,872.01	7,309,872.01	
非流动资产合计	2,897,926,724.34	2,899,542,601.19	1,615,876.85
资产总计	3,706,513,611.31	3,707,841,990.05	1,328,378.74
流动负债：			
短期借款	630,856,197.22	630,856,197.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	238,506,981.36	238,506,981.36	
预收款项			
合同负债	507,845,412.20	507,845,412.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,366,818.99	29,366,818.99	
应交税费	11,338,611.47	11,338,611.47	
其他应付款	39,089,023.34	39,089,023.34	
其中：应付利息			
应付股利	2,001,000.00	2,001,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,730,091.46	57,730,091.46	
其他流动负债	39,700,879.59	39,700,879.59	
流动负债合计	1,554,434,015.63	1,554,434,015.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	72,093,744.56	72,093,744.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,332,181.82	1,332,181.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	190,827,127.19	190,827,127.19	
递延所得税负债	33,858,129.67	33,858,129.67	
其他非流动负债	2,240,740.72	2,240,740.72	
非流动负债合计	299,019,742.14	300,351,923.96	1,332,181.82
负债合计	1,853,453,757.77	1,854,785,939.59	1,332,181.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	397,202,000.00	397,202,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	215,946,054.91	215,946,054.91	
减：库存股			
其他综合收益	-216,784.46	-216,784.46	
专项储备	40,933,005.59	40,933,005.59	
盈余公积	203,635,054.23	203,635,054.23	
一般风险准备			
未分配利润	991,536,866.46	991,533,063.38	-3,803.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,849,036,196.73	1,849,032,393.65	-3,803.08
少数股东权益	4,023,656.81	4,023,656.81	
所有者权益（或股东权益）合计	1,853,059,853.54	1,853,056,050.46	-3,803.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,706,513,611.31	3,707,841,990.05	1,328,378.74

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,594,585.69	217,594,585.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,998,415.13	5,998,415.13	
应收款项融资	17,954,863.40	17,954,863.40	
预付款项	85,597,534.43	85,597,534.43	
其他应收款	160,864,499.22	160,864,499.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	29,912,297.10	29,912,297.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,441,969.57	16,441,969.57	

流动资产合计	534,364,164.54	534,364,164.54	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	534,373,494.92	534,373,494.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,727,767.99	1,727,767.99	
固定资产	1,272,631,103.75	1,272,631,103.75	
在建工程	1,076,345.91	1,076,345.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		68,997.14	68,997.14
无形资产	27,775,689.47	27,775,689.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,984,020.57	8,984,020.57	
其他非流动资产	2,925,540.50	2,925,540.50	
非流动资产合计	1,849,493,963.11	1,849,562,960.25	68,997.14
资产总计	2,383,858,127.65	2,383,927,124.79	68,997.14
流动负债：			
短期借款	480,650,100.00	480,650,100.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	51,538,979.72	51,538,979.72	
预收款项			
合同负债	90,354,792.30	90,354,792.30	
应付职工薪酬	12,337,782.13	12,337,782.13	
应交税费	6,417,538.30	6,417,538.30	
其他应付款	82,413,301.89	82,413,301.89	
其中：应付利息			
应付股利	2,001,000.00	2,001,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,136,467.07	38,136,467.07	
其他流动负债	8,131,931.31	8,131,931.31	
流动负债合计	769,980,892.72	769,980,892.72	
非流动负债：			
长期借款	72,093,744.56	72,093,744.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		37,637.93	37,637.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,532,498.65	35,532,498.65	

递延所得税负债			
其他非流动负债	2,240,740.72	2,240,740.72	
非流动负债合计	109,866,983.93	109,904,621.86	37,637.93
负债合计	879,847,876.65	879,885,514.58	37,637.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	397,202,000.00	397,202,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	197,639,932.43	197,639,932.43	
减：库存股			
其他综合收益	-191,352.45	-191,352.45	
专项储备	41,329,141.09	41,329,141.09	
盈余公积	203,635,054.23	203,635,054.23	
未分配利润	664,395,475.70	664,426,834.91	31,359.21
所有者权益（或股东权益）合计	1,504,010,251.00	1,504,041,610.21	31,359.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,383,858,127.65	2,383,927,124.79	68,997.14

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	管道运输收入	9%
增值税	天然气销售收入	9%
增值税	安装收入(注1)	3%、9%
增值税	租赁收入	5%
增值税	除天然气销售收入、管道运输收入、安装收入和租赁收入之外的应纳税收入	13%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	房产原值一次减除30%后的余额	1.2%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
海南新长新能源有限公司	15
河南中晟安装工程有限公司	20
河南卓成汽车保险代理有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1: 本公司之子公司河南省豫南燃气有限公司(以下简称“豫南燃气”)为一般纳税人,根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税的相关规定,豫南燃气提供安装服务的营业收入以简易征收办法按应税收入的 3%缴纳增值税,相关进项税额不予抵扣;本公司之子公司河南蓝天新长燃气有限公司(以下简称“新长燃气”)为一般纳税人,提供安装服务的收入按 9%税率缴纳增值税。

2: 根据财政部、国家税务总局发布的财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定,本公司提供的管道运输服务,其增值税实际税负超过 3%的部分享受增值税即征即退优惠政策。

3: 本公司之子公司海南新长新能源有限公司(以下简称“新长新能源”)适用财政部、国家税务总局印发《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号),对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按 15%的税率征收企业所得税;本通知自 2020 年 1 月 1 日执行至 2024 年 12 月 31 日。

4: 根据财政部、国家税务总局发布的财税[2019]13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定,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。本公司之子公司河南中晟安装工程有限公司、河南卓成汽车保险代理有限公司符合小型微利企业的认定标准,企业所得税按 20%计缴。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,864.87	382,659.36
银行存款	1,166,594,800.00	544,169,194.99
其他货币资金	17,428,337.72	22,592,424.23
合计	1,184,032,002.59	567,144,278.58
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:

于 2021 年 6 月 30 日,其他货币资金余额中包含使用受限的履约保函保证金计人民币 14,633,698.68 元及业务保证金计人民币 2,794,639.04 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 19,300,000.00 元及 1,022,423.51 元)。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	39,012,479.56
1 至 2 年	3,535,999.97
2 至 3 年	2,568,303.94
3 至 4 年	442,009.13
4 至 5 年	338,343.22
5 年以上	509,287.63
合计	46,406,423.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	46,406,423.45	100	3,818,834.05	8.23	42,587,589.40	26,758,215.25	100	2,296,733.85	8.58	24,461,481.40
其中：										
组合 1										
组合 2	46,406,423.45	100	3,818,834.05	8.23	42,587,589.40	26,758,215.25	100	2,296,733.85	8.58	24,461,481.40
合计	46,406,423.45	/	3,818,834.05	/	42,587,589.40	26,758,215.25	/	2,296,733.85	/	24,461,481.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1			
组合 2	46,406,423.45	3,818,834.05	8.23
合计	46,406,423.45	3,818,834.05	8.23

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估组合 2 的应收账款的预期信用损失。该类业务涉及大量的小客户，其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

项目	本报告期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 2	46,406,423.45	3,818,834.05	8.23
合计：	46,406,423.45	3,818,834.05	8.23

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,296,733.85	1,522,100.20				3,818,834.05
合计	2,296,733.85	1,522,100.20				3,818,834.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华能河南中原燃气发电有限公司	天然气款	10,826,479.65	1年以内	23.33	541,323.98
长垣县黄河滩区居民拆建工作办公室（长垣县滩区拆建一期试点安置区）	应收安装费	6,268,842.03	1年以内、1-2年	13.51	327,544.29
舟山中裕能源贸易有限公司	天然气款	2,293,500.00	1年以内	4.94	114,675.00
信阳富地燃气有限公司	天然气款	1,201,319.16	1年以内	2.59	60,065.96
河南中烟工业有限责任公司	天然气款	786,231.27	1年以内、1-2年	1.69	65,408.87
合计	/	21,376,372.11	/	46.06	1,109,018.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,735,309.96	20,090,954.05
合计	1,735,309.96	20,090,954.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理该部分应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团将满足上述业务模式的应收票据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，并作为“应收款项融资”项目列报。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,993,779.92	99.00	98,705,470.47	99.51
1至2年	633,651.54	0.75	338,889.12	0.34
2至3年	156,416.24	0.18	93,833.70	0.09
3年以上	60,484.79	0.07	59,984.79	0.06
合计	84,844,332.49	100.00	99,198,178.08	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：

本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结清的情况。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中石化石油机械股份有限公司沙市钢管分公司	38,402,200.72	45.26
中国石油天然气股份有限公司天然气销售河南分公司	26,050,615.68	30.70
中联煤层气有限责任公司	8,030,377.32	9.46
中国石油化工股份有限公司天然气分公司河南天然气销售中心	3,329,642.79	3.92
中裕(河南)能源贸易有限公司	1,146,587.75	1.35
合计：	76,959,424.26	90.69

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,873,482.62	11,866,148.89
合计	6,873,482.62	11,866,148.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,098,916.50
1 至 2 年	37,008.31

2至3年	36,241.24
3至4年	7,327,769.10
4至5年	10,512,018.13
5年以上	358,718.48
合计	19,370,671.76

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,979,790.81	12,957,385.12
应收迁建补偿款	4,797,993.23	4,797,993.23
零星材料款	25,753.85	532,129.77
押金	135,951.45	99,925.00
备用金	17,000.00	15,000.00
其他	1,414,182.42	598,529.71
合计	19,370,671.76	19,000,962.83

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	30,479.37	7,104,334.57		7,134,813.94
2021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	23,543.15	5,338,832.05		5,362,375.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	54,022.52	12,443,166.62		12,497,189.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用期内	30,479.37	23,543.15				54,022.52
逾期-未发生信用减值	7,104,334.57	5,338,832.05				12,443,166.62
逾期-已发生信用减值						
合计	7,134,813.94	5,362,375.20				12,497,189.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
原阳县住房和城乡建设局	保证金	10,000,000.00	4-5年	51.63	8,000,000.00
河南科中实业有限公司	迁建补偿款	3,372,993.23	3-4年	17.41	1,686,496.62
西平县人民政府	保证金	2,000,000.00	3-4年	10.32	1,000,000.00
河南天畅万通公路建设有限公司	迁建补偿款	1,425,000.00	3-4年	7.36	712,500.00
新蔡县住房和城乡建设局	保证金	500,000.00	4-5年	2.58	400,000.00
合计	/	17,297,993.23	/	89.30	11,798,996.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,175,984.33		30,175,984.33	18,907,691.29		18,907,691.29
在产品						
库存商品	15,329,836.42		15,329,836.42	31,309,251.88		31,309,251.88
周转材料	2,399,653.99		2,399,653.99	2,428,924.42		2,428,924.42
合计	47,905,474.74		47,905,474.74	52,645,867.59		52,645,867.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	18,508,895.47	17,895,896.61
待抵扣增值税进项税	22,148,990.49	14,996,583.66
其他	8,030.25	
银行理财产品	80,000.00	
合计	40,745,916.21	32,892,480.27

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郑州航空港兴港燃气有限公司(以下简称“兴港燃气”)	62,291,500.34			2,128,305.92		65,816.37	3,018,946.86			61,466,675.77	
驻马店市天然气储运有限公司(以下简称“驻马店储运”)	26,994,315.00									26,994,315.00	
小计	89,285,815.34			2,128,305.92		65,816.37	3,018,946.86			88,460,990.77	
合计	89,285,815.34			2,128,305.92		65,816.37	3,018,946.86			88,460,990.77	

其他说明

其他权益变动系合营企业或联营企业计提专项储备所产生的影响。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		2,553,351.76		2,553,351.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		2,553,351.76		2,553,351.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额		825,583.77		825,583.77
2. 本期增加金额		25,533.52		25,533.52
(1) 计提或摊销		25,533.52		25,533.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		851,117.29		851,117.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		1,702,234.47		1,702,234.47
2. 期初账面价值		1,727,767.99		1,727,767.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	2,358,281,824.07	2,387,978,298.38
固定资产清理		
合计	2,358,281,824.07	2,387,978,298.38

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	179,325,642.33	2,807,100,826.84	171,526,646.25	16,935,374.88	3,174,888,490.30
2. 本期增加金额	2,497,871.08	49,824,875.13	984,740.31	2,034,464.66	55,341,951.18
(1) 购置	460,724.80	2,040,964.41	984,740.31	2,028,510.52	5,514,940.04
(2) 在建工程转入	2,037,146.28	47,783,910.72		5,954.14	49,827,011.14
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	909,660.55	28,300,795.35	90,723.18	1,310,026.48	30,611,205.56
(1) 处置或报废	564,332.00	13,356,461.91	90,723.18	1,310,026.48	15,321,543.57
其他	345,328.55	14,944,333.44			15,289,661.99
4. 期末余额	180,913,852.86	2,828,624,906.62	172,420,663.38	17,659,813.06	3,199,619,235.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	50,705,469.97	634,339,345.62	90,352,805.29	11,512,571.04	786,910,191.92
2. 本期增加金额	3,824,146.90	45,286,335.33	6,094,273.88	564,890.49	55,769,646.60
(1) 计提	3,824,146.90	45,286,335.33	6,094,273.88	564,890.49	55,769,646.60
3. 本期减少金额		7,358.86	87,785.40	1,247,282.41	1,342,426.67
(1) 处置或报废		7,358.86	87,785.40	1,247,282.41	1,342,426.67
4. 期末余额	54,529,616.87	679,618,322.09	96,359,293.77	10,830,179.12	841,337,411.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,384,235.99	2,149,006,584.53	76,061,369.61	6,829,633.94	2,358,281,824.07
2. 期初账面价值	128,620,172.36	2,172,761,481.22	81,173,840.96	5,422,803.84	2,387,978,298.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	70,682,879.98	正在办理中
合计	70,682,879.98	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,307,889.32	96,739,079.71
工程物资	11,548,895.43	10,425,867.27
合计	132,856,784.75	107,164,946.98

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市管网工程	119,015,914.89		119,015,914.89	94,905,248.68		94,905,248.68
其他	2,291,974.43		2,291,974.43	1,833,831.03		1,833,831.03
合计	121,307,889.32		121,307,889.32	96,739,079.71		96,739,079.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
城市管网工程		94,905,248.68	71,894,576.93	47,783,910.72		119,015,914.89						
其他		1,833,831.03	2,501,243.82	2,043,100.42		2,291,974.43						
合计		96,739,079.71	74,395,820.75	49,827,011.14		121,307,889.32	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	11,548,895.43		11,548,895.43	10,425,867.27		10,425,867.27
合计	11,548,895.43		11,548,895.43	10,425,867.27		10,425,867.27

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,422,916.09	2,422,916.09
2. 本期增加金额	288,373.96	288,373.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,711,290.05	2,711,290.05
二、累计折旧		
1. 期初余额	807,039.24	807,039.24
2. 本期增加金额	230,348.36	230,348.36
(1) 计提	230,348.36	230,348.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,037,387.60	1,037,387.60
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,673,902.45	1,673,902.45
2. 期初账面价值	1,615,876.85	1,615,876.85

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	85,642,918.92	3,960,045.45	185,141,000.00	6,741,939.61	281,485,903.98
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	85,642,918.92	3,960,045.45	185,141,000.00	6,741,939.61	281,485,903.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,021,449.56	2,358,254.41	45,111,218.33	240,783.56	56,731,705.86
2. 本期增加金额	947,987.26	217,152.46	4,437,169.01	1,444,701.36	7,047,010.09
(1) 计提	947,987.26	217,152.46	4,437,169.01	1,444,701.36	7,047,010.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,969,436.82	2,575,406.87	49,548,387.34	1,685,484.92	63,778,715.95
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,673,482.10	1,384,638.58	135,592,612.66	5,056,454.69	217,707,188.03
2. 期初账面价值	76,621,469.36	1,601,791.04	140,029,781.67	6,501,156.05	224,754,198.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	872,861.38	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新长燃气	19,399,197.27					19,399,197.27
合计	19,399,197.27					19,399,197.27

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

于2021年6月30日，本集团评估了新长燃气商誉的可收回金额，并确定本集团收购新长燃气相关的商誉未发生减值。

本集团将新长燃气整体作为资产组进行减值测试。可收回金额按照新长燃气预计未来现金流量的现值确定。本集团管理层按照详细预测期从2022年开始至2027年结束并进入后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本集团的商业计划、行业发展趋势及通货膨胀率等因素后确定。于2021年6月30日，本集团采用14.31%作为折现率(税前)对预计的未来现金流量进行折现。其他的关键假设还包括业务量增长率和毛利率。本集团管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致新长燃气的账面价值合计超过其可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	195,437,520.52	48,859,380.13	190,827,127.19	47,706,781.80
固定资产	39,209,951.96	9,802,487.99	40,756,067.16	10,189,016.79
其他应收款坏账准备	12,497,189.14	3,124,224.65	7,057,588.93	1,764,397.23
应收账款坏账准备	3,818,834.05	954,708.52	2,296,683.75	574,170.94
应收款项融资公允价值变动	14,690.00	3,672.50	289,045.95	72,261.49
合计	250,978,185.67	62,744,473.79	241,226,512.98	60,306,628.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	129,717,277.76	32,429,319.44	135,432,518.68	33,858,129.67
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	129,717,277.76	32,429,319.44	135,432,518.68	33,858,129.67

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		62,744,473.79		60,306,628.25
递延所得税负债		32,429,319.44		33,858,129.67

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		77,225.00
可抵扣亏损	12,353,488.33	12,353,488.33
合计	12,353,488.33	12,430,713.33

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	2,216,467.40	2,216,467.40	

2023 年	3,073,148.04	3,073,148.04	
2024 年	3,834,649.44	3,834,649.44	
2025 年	3,229,223.45	3,229,223.45	
合计	12,353,488.33	12,353,488.33	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款(注)	2,978,789.20		2,978,789.20	3,534,018.40		3,534,018.40
预付工程款	3,289,477.80		3,289,477.80	1,615,733.16		1,615,733.16
预付设备款	91,700.00		91,700.00	1,370,224.78		1,370,224.78
其他	781,897.56		781,897.56	789,895.67		789,895.67
合计	7,141,864.56		7,141,864.56	7,309,872.01		7,309,872.01

其他说明：

注：主要系预付的大周分输站土地款。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	740,138.89	856,197.22
合计	610,740,138.89	630,856,197.22

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	85,787,812.17	122,135,322.48
应付材料款	97,016,901.60	110,689,301.36
应付设备款	2,435,703.36	1,897,665.74
其他	10,363,720.71	3,784,691.78
合计	195,604,137.84	238,506,981.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省工业设备安装有限公司	30,613,864.21	工程尚未结算
湖南省工业设备安装有限公司四分公司	10,728,729.51	工程尚未结算
成都秦川物联网科技股份有限公司	5,406,824.70	经济业务尚未结束
河南华泰建设有限公司	3,105,891.82	工程尚未结算
河北金铎检测技术有限公司	1,690,631.07	工程尚未结算
合计	51,545,941.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收天然气款	196,565,792.68	305,047,538.34
预收安装款	203,584,651.38	202,775,045.12
预收其他款项	10,384.64	22,828.74
合计	400,160,828.70	507,845,412.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
漯河中裕燃气有限公司	-7,121,871.41	结转收入
许昌市天伦燃气有限公司	1,186,260.60	预收燃气款及结转收入
平顶山燃气有限责任公司	-9,860,604.20	结转收入
合计	-15,796,215.01	/

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债主要为本集团分别根据天然气销售合同及燃气工程安装合同收取的预收天然气款及预收安装款。相关预收天然气款及预收安装款将在本集团履行履约义务后确认。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,067,945.79	41,910,247.88	66,357,741.73	4,620,451.94
二、离职后福利-设定提存计划	298,873.20	4,261,402.99	4,438,682.66	121,593.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,366,818.99	46,171,650.87	70,796,424.39	4,742,045.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,754,348.46	33,377,120.78	57,524,731.87	3,606,737.37

二、职工福利费	603,857.00	2,835,211.98	3,167,732.98	271,336.00
三、社会保险费	41,907.44	2,032,239.28	2,052,004.45	22,142.27
其中：医疗保险费	25,116.21	1,800,763.78	1,815,342.34	10,537.65
工伤保险费	12,573.16	231,448.05	236,634.66	7,386.55
生育保险费	4,218.07	27.45	27.45	4,218.07
四、住房公积金	143,155.48	2,182,669.80	2,182,679.00	143,146.28
五、工会经费和职工教育经费	524,677.41	1,483,006.04	1,430,593.43	577,090.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,067,945.79	41,910,247.88	66,357,741.73	4,620,451.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	279,143.40	4,083,556.42	4,253,620.08	109,079.74
2、失业保险费	19,729.80	177,846.57	185,062.58	12,513.79
3、企业年金缴费				
合计	298,873.20	4,261,402.99	4,438,682.66	121,593.53

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本集团每月按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,118,264.90	6,807,900.90
房产税	81,337.41	72,674.10
土地使用税	154,155.83	155,201.48
企业所得税	5,882,534.67	3,392,691.64
个人所得税	21,412.94	31,863.75
城市维护建设税	130,307.96	328,225.82
印花税	107,445.19	238,954.47
教育费附加	69,189.13	186,659.32
地方教育费附加	46,779.55	124,439.99
合计	9,611,427.58	11,338,611.47

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,004,650.00	2,001,000.00
其他应付款	41,832,152.68	37,088,023.34
合计	43,836,802.68	39,089,023.34

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,004,650.00	2,001,000.00
合计	2,004,650.00	2,001,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	26,131,434.59	20,584,679.02
政府奖励资金	5,360,000.00	5,860,000.00
押金	4,651,399.28	4,046,413.83
股权款		3,888,000.00
迁建补偿款	1,887,488.48	1,000,000.00
其他	3,801,830.33	1,708,930.49
合计	41,832,152.68	37,088,023.34

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
驻马店市驿城区财政局	5,360,000.00	政府奖励资金
河南徐福记食品有限公司	2,400,000.00	押金
合计	7,760,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	33,515,229.52	57,273,624.39
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	449,081.72	
一年内到期的预收租金	407,407.41	407,407.41
应付利息	37,703.06	49,059.66
合计	34,409,421.71	57,730,091.46

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	26,518,917.67	39,700,879.59
合计	26,518,917.67	39,700,879.59

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及质押借款	83,840,000.00	98,680,000.00
保证、抵押及质押借款	4,575,229.52	19,593,624.39
质押借款	7,100,000.00	11,000,000.00

保证及抵押借款		
应付利息	114,341.95	142,804.22
减：一年内到期的长期借款	-33,515,229.52	-57,273,624.39
减：一年内到期的长期借款应付利息	-37,703.06	-49,059.66
合计	62,076,638.89	72,093,744.56

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本年度上述借款年利率为 4.35%至 9.06%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	936,386.91	1,332,181.82
合计	936,386.91	1,332,181.82

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
一、政府补助					
燃气管网城市配套费(注1)	137,501,121.92	9,571,689.35	2,977,482.67	144,095,328.60	与资产相关的政府补助
新郑煤改气项目资金补助	3,530,124.41		63,173.35	3,466,951.06	与资产相关的政府补助
上市扶持资金	1,716,829.50			1,716,829.50	与收益相关的政府补助
二、管道迁建补偿					
西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市驿城区)改线补偿(注2)	8,075,454.00		159,383.96	7,916,070.04	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道(漯河市西城区段)改线补偿(注2)	7,509,909.57		338,792.91	7,171,116.66	因管道迁建收到的补偿款

西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市经济开发区)改线补偿(注2)	4,990,551.53		98,497.73	4,892,053.80	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道遂平县段改线补偿(注2)	4,888,514.61		88,882.09	4,799,632.52	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市产业集聚区)改线补偿(注2)	3,266,347.90		64,467.39	3,201,880.51	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道遂平县改线补偿(注2)	2,823,247.07		55,721.98	2,767,525.09	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线兴业大道(遂平段)改线补偿(注2)	2,510,585.91		43,916.95	2,466,668.96	因管道迁建收到的补偿款
驻马店七县子项目遂平县产业集聚区段管道改线工程补偿款(注2)	2,127,242.10		38,213.93	2,089,028.17	因管道迁建收到的补偿款
驻东支线中原路至蔡州路改线补偿款(注2)	1,619,857.79		29,099.24	1,590,758.55	因管道迁建收到的补偿款
徐店门站至徐福记中压燃气管道迁建补偿款(注2)	1,559,346.17		27,928.59	1,531,417.58	因管道迁建收到的补偿款
驻马店七县子项目平舆县境内天然气管道迁改工程补偿款(注2)	1,254,990.76		18,135.70	1,236,855.06	因管道迁建收到的补偿款
遂平县尼龙产业园项目燃气管道迁改工程补偿款(注2)	1,246,875.63		21,014.72	1,225,860.91	因管道迁建收到的补偿款
南水北调潮河段管道迁建补偿(注2)	1,236,393.72			1,236,393.72	因管道迁建收到的补偿款

驻马店七县子项目平舆分输站及附属管道设施改迁工程补偿款(注 2)	1,103,302.94		16,623.15	1,086,679.79	因管道迁建收到的补偿款
豫南燃气驻东支线新蔡段改线补偿款(注 2)	856,445.88		15,909.21	840,536.67	因管道迁建收到的补偿款
雪松大道道路工程(螺祖大道-豫南监狱)燃气二期工程迁改补偿(注 2)	762,128.38		13,178.01	748,950.37	因管道迁建收到的补偿款
雪松大道道路工程(金顶山路-螺祖大道)燃气二期工程迁改补偿(注 2)	695,092.64		12,159.06	682,933.58	因管道迁建收到的补偿款
汝南 328 国道改线新创业大道改线工程补偿款(注 2)	588,111.71		15,353.03	572,758.68	因管道迁建收到的补偿款
S323(郑许路至 107 国道段)天然气管线迁建补偿款(注 2)	330,160.04		33,665.23	296,494.81	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线兴业大道(关石公路-遂平界)改迁补偿(注 2)	251,058.59		4,391.70	246,666.89	因管道迁建收到的补偿款
106 国道燃气管道新蔡段改线(注 2)	200,000.00			200,000.00	因管道迁建收到的补偿款
创业大道-郭楼乡中压改线工程补偿(注 2)	131,691.23		2,379.96	129,311.27	因管道迁建收到的补偿款
大吴庄至石材城 S102 省道改造天然气迁建(注 2)	51,743.19		1,236.06	50,507.13	因管道迁建收到的补偿款
合计	190,827,127.19	9,571,689.35	4,139,606.62	196,259,209.92	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------	------	-------------

燃气管网城市配套费(注1)	137,501,121.92	9,571,689.35		2,492,045.78	485,436.89	144,095,328.60	与资产相关的政府补助
新郑煤改气项目资金补助	3,530,124.41			63,173.35		3,466,951.06	与资产相关的政府补助
上市扶持资金	1,716,829.50					1,716,829.50	与资产相关的政府补助
小计	142,748,075.83	9,571,689.35		2,555,219.13	485,436.89	149,279,109.16	

其他说明：

√适用 □不适用

注1：系本公司之子公司豫南燃气根据驻马店市政府和驻马店市财政局《驻马店市中心城区城市基础设施配套费征收管理实施细则》(驻政办[2015]94号)取得的专项补助，主要用于规划红线以外新建、老旧管网改造等城市公用配套设施建设。

注2：系本公司及本公司之子公司豫南燃气取得的管道迁建补偿款。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
土地租赁预收款(注)	2,444,444.42	2,648,148.13
减：一年内到期的其他非流动负债	-407,407.41	-407,407.41
合计	2,037,037.01	2,240,740.72

其他说明：

注：于2014年1月1日，本公司与中油洁能签订土地租赁合同，将15,306.00平方米的土地出租给中油洁能并作为投资性房地产核算，租赁期限为2014年1月1日至2027年5月16日，合计收取租金计人民币5,500,000.00元。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	397,202,000.00	65,500,000.00				65,500,000.00	462,702,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南蓝天燃气股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2020)3151号)核准，并经上海证券交易所同意，蓝天燃气首次公开发行人民币普通股(A股)股票6,550万股，每股发行价格为人民币14.96元。本次发行股票，本公司共募集股款人民币979,880,000.00元，减除其他发行费用人民币112,940,000.00元后，募集资金净额为人民币866,940,000.00元。其中，计入“股本”人民币65,500,000.00元，计入“资

本公积一股本溢价”人民币 801,440,000.00 元。上述发行募集的资金已全部到位。业经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）以“德师报（验）字（21）第 00042 号”验资报告验证确认。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	215,946,054.91	801,440,000.00		1,017,386,054.91
合计	215,946,054.91	801,440,000.00		1,017,386,054.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南蓝天燃气股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3151号）核准，并经上海证券交易所同意，蓝天燃气首次公开发行人民币普通股（A股）股票 6,550 万股，每股发行价格为人民币 14.96 元。本次发行股票，本公司共募集股款人民币 979,880,000.00 元，减除其他发行费用人民币 112,940,000.00 元后，募集资金净额为人民币 866,940,000.00 元。其中，计入“股本”人民币 65,500,000.00 元，计入“资本公积一股本溢价”人民币 801,440,000.00 元。上述发行募集的资金已全部到位。业经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）以“德师报（验）字（21）第 00042 号”验资报告验证确认。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	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		
一、不能重分类进损益的其								

他综合收益								
其中：重新计量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值变动								
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	-216,784.46	274,355.91			68,588.99	205,766.92		-11,017.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-216,784.46	274,355.91			68,588.99	205,766.92		-11,017.54
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-216,784.46	274,355.91			68,588.99	205,766.92		-11,017.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	40,933,005.59	9,863,987.01	9,377,326.67	41,419,665.93
合计	40,933,005.59	9,863,987.01	9,377,326.67	41,419,665.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本集团以上年度确认的天然气销售业务收入和天然气代输业务收入为基础计提当年度安全生产费。对于天然气销售业务，本集团按照财政部、国家安全生产监督管理总局发布的财企

[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(以下简称“办法”)第八条规定的危险产品生产与储存企业计提标准计提安全生产费,对于天然气代输业务,则按照办法第九条规定的特殊货运业务计提标准计提安全生产费。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	203,635,054.23			203,635,054.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	203,635,054.23			203,635,054.23

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	991,536,866.46	882,534,352.64
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-3,803.08	0
调整后期初未分配利润	991,533,063.38	882,534,352.64
加:本期归属于母公司所有者的净利润	193,062,567.06	332,834,447.39
减:提取法定盈余公积		25,230,933.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	231,351,000.00	198,601,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	953,244,630.44	991,536,866.46

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-3,803.08元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,896,393,404.61	1,557,499,891.77	1,787,458,405.82	1,493,003,379.71

其他业务	1,233,807.59	153,795.20	3,199,259.11	967,723.87
合计	1,897,627,212.20	1,557,653,686.97	1,790,657,664.93	1,493,971,103.58

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额-收入	本期发生额-成本	上期发生额-收入	上期发生额-成本
管道天然气销售	1,095,093,448.97	968,710,920.42	1,097,584,909.13	1,017,289,817.02
城市天然气销售	563,189,531.51	488,511,245.69	487,154,609.75	394,515,026.69
代输天然气	14,327,244.39	5,327,282.46	24,555,044.80	6,653,735.36
燃气安装工程	194,962,334.65	78,624,184.90	167,545,843.35	71,726,254.57
其他	28,820,845.09	16,326,258.30	10,617,998.79	2,818,546.07
合计	1,896,393,404.61	1,557,499,891.77	1,787,458,405.82	1,493,003,379.71

合同产生的收入说明：

对于天然气销售，本集团在商品的控制权转移时，即在商品进入客户所属的管道时或已经直接被客户消耗的时点确认收入。根据合同约定，客户将在每一个结算周期开始时预先支付该结算周期预估的交易金额，本集团将收到的款项确认为一项合同负债，直至商品控制权转移至客户处。当交易价格高于预先支付的交易金额时，由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在此时确认一项应收款。

对于燃气安装工程，此类合同在工程开始前订立。鉴于燃气安装工程业务具有数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期短等特点，本集团采用简易办法确认燃气安装工程业务收入，对当期完工开具结算单的工程项目确认收入，对当期未完工的工程项目不确认收入。本集团在合同签订时预收全部合同约定款项，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至工程项目完工开具结算单。收入确认时间与收款的时间之间通常不超过一年，所以与客户之间的燃气安装工程合同不包含重大的融资成分。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,118,660.58	1,264,385.68
教育费附加	571,477.41	696,491.78
房产税	389,151.46	131,883.04
土地使用税	595,988.01	287,000.84
车船使用税	18,893.29	15,588.77
印花税	969,260.61	907,614.51

地方教育费附加	381,131.20	464,327.99
资源税	4,367.70	8,219.70
合计	4,048,930.26	3,775,512.31

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,872,361.66	6,458,611.20
营销费	3,264,675.40	877,497.88
折旧摊销	1,019,173.68	1,152,614.48
业务招待费	531,878.70	485,364.50
修理费	306,158.00	541,168.80
运输费	225,263.28	153,327.95
水电气费	163,882.12	158,023.31
检测费	9,415.09	15,000.00
其他	431,527.41	154,214.35
合计	12,824,335.34	9,995,822.47

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,335,829.11	30,048,746.48
折旧	3,960,666.38	4,163,733.88
办公费	4,187,723.37	3,034,960.93
业务招待费	3,767,110.40	2,606,550.74
审计咨询费	1,849,646.95	2,937,628.80
租赁费	1,614,309.41	1,936,175.08
摊销	1,076,335.72	1,075,990.49
修理费	720,541.45	487,508.21
保险费	104,770.95	88,921.70
残保金		
其他	4,561,256.48	1,564,204.85
合计	57,178,190.22	47,944,421.16

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,914,988.77	23,358,206.82
减：已资本化的利息费用		-2,244,741.67
减：利息收入	-6,479,049.03	-1,226,646.69
其他	962,621.22	608,367.47
合计	10,398,560.96	20,495,185.93

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、政府补助(注)		
燃气管网城市配套费	2,492,045.78	2,437,344.93
增值税退税	738,431.67	993,000.13
上市扶持基金	500,000.00	2,000,000.00
失业稳岗补贴	40,866.74	198,700.00
养老保险退回		275,357.88
新郑煤改气项目资金补助	63,173.35	63,173.35
个税返还	5,236.71	2,387.06
退伍军人减免增值税	312,000.00	
见习补贴	91,630.00	
二、管道迁建补偿		
从递延收益转入的迁建补偿	1,098,950.60	1,059,961.37
合计	5,342,334.85	7,029,924.72

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,128,305.92	1,071,319.11
处置长期股权投资产生的投资收益		2,681,347.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,626,978.06	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,755,283.98	3,752,666.72

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-6,884,475.40	-3,006,411.45
合计	-6,884,475.40	-3,006,411.45

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益(损失)	214,783.53	-409,135.45
合计	214,783.53	-409,135.45

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	60,237.50	39,875.01	60,237.50
监护费		160,377.35	
赔偿收入	713,669.85	103,356.22	713,669.85
非流动资产报废利得	6,053.60		6,053.60
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	319,792.46	35,709.40	319,792.46
合计	1,099,753.41	339,317.98	1,099,753.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,052.93		1,052.93
其中：固定资产处置损失	1,052.93		1,052.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	93,200.00	2,000.00
其他	41,968.67	4,572,382.85	41,968.67
合计	45,021.60	4,665,582.85	45,021.60

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,980,026.92	58,753,497.46
递延所得税费用	-3,928,247.88	-607,792.15
合计	66,051,779.04	58,145,705.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	259,006,167.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,751,541.81
子公司适用不同税率的影响	-401,594.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,322,228.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	379,603.18
所得税费用	66,051,779.04

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	5,342,334.85	2,476,444.94
银行利息收入	6,479,049.03	1,226,646.69
其他营业外收入及暂收往来款	5,843,882.75	3,696,141.09
合计	17,665,266.63	7,399,232.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用的支付额	15,767,484.64	44,057,375.15
支付的往来款	414,730.53	4,299,628.65
银行手续费	962,621.25	608,367.47
其他暂付款		6,938,709.31
合计	17,144,836.42	55,904,080.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的管道迁建补偿		2,273,126.46
合计		2,273,126.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	192,954,388.18	159,370,693.84
加：资产减值准备		
信用减值损失	6,884,475.40	3,006,411.45

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,769,646.60	49,502,008.26
使用权资产摊销	230,348.36	
无形资产摊销	7,047,010.09	5,606,404.59
长期待摊费用摊销	25,533.52	25,533.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-214,783.53	409,135.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,432,082.73	-1,059,961.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	486,660.34	-3,642,010.93
财务费用（收益以“-”号填列）	15,914,988.77	21,113,465.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,755,283.98	-3,752,666.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,437,845.54	324,393.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,428,810.23	-977,674.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,740,392.85	10,108,160.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,293,642.17	-16,224,614.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,485,929.61	-90,118,619.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,456,516.12	133,690,658.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,166,603,664.87	368,862,110.83
减：现金的期初余额	546,821,855.07	583,523,348.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	619,781,809.80	-214,661,237.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,166,603,664.87	546,821,855.07
其中：库存现金	8,864.87	382,659.36
可随时用于支付的银行存款	1,166,594,800.00	544,169,194.99
可随时用于支付的其他货币资金		2,270,000.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,166,603,664.87	546,821,855.07
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		20,322,423.51

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,633,698.68	履约保证金
货币资金	2,794,639.04	业务保证金
固定资产	23,712,903.43	抵押借款
豫南燃气的净资产	521,365,210.38	质押借款
应收账款	16,044,341.29	质押借款
合计	578,550,792.82	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
燃气管网城市配套	9,571,689.35	递延收益	2,977,482.67
增值税退税	738,431.67	其他收益	738,431.67
上市扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
失业稳岗补贴	40,866.74	其他收益	40,866.74
新郑煤改气项目资金补助	63,173.35	其他收益	63,173.35
退伍军人减免增值税	312,000.00	其他收益	312,000.00
见习补贴	91,630.00	其他收益	91,630.00
合计	11,317,791.11		4,723,584.43

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 4 月 1 日，本公司控股子公司河南蓝天汽车保险代理有限公司注销。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
豫南燃气	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	100.00	-	同一控制下企业合并
新长燃气	河南省新乡市	河南省新乡市	天然气销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
蓝天清洁	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	-	100.00	非同一控制下企业合并
新乡市东升燃气热力有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	燃气灶具销售	-	100.00	非同一控制下企业合并
驻马店市豫南燃气工程设计有限公司(以下简称“豫南工程设计”)	河南省驻马店市	河南省驻马店市	工程设计	-	100.00	设立
河南蓝天检测科技有限公司(以下简称“蓝天检测科技”)	河南省驻马店市	河南省驻马店市	仪表销售及检测维修	-	100.00	设立
海南新长能源	海南省澄迈县	海南省澄迈县	批发业	100.00	-	设立
卓成保险	河南省	河南省郑州市	保险代理	90.00	-	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
兴港燃气	河南省郑州市	河南省郑州市	天然气销售	29.00		权益法
驻马店储运	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	兴港燃气	驻马店储运	兴港燃气	驻马店储运
流动资产	161,106,695.74	32,081,051.50	168,307,673.55	37,301,792.73
非流动资产	198,076,823.01	212,696,882.14	189,619,331.74	203,749,346.04
资产合计	359,183,518.75	244,777,933.64	357,927,005.29	241,051,138.77
流动负债	109,704,064.38	14,796,883.64	113,603,328.25	116,070,088.77
非流动负债	37,525,400.00	140,000,000.00	29,525,400.00	35,000,000.00
负债合计	147,229,464.38	154,796,883.64	143,128,728.25	151,070,088.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	211,954,054.37	89,981,050.00	214,798,277.04	89,981,050.00
按持股比例计算的净资产份额	61,466,675.77	26,994,315.00	62,291,500.34	26,994,315.00
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	61,466,675.77	26,994,315.00	62,291,500.34	26,994,315.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,673,954.26	-	20,441,630.65	-
净利润	3,127,931.49	-	4,180,077.85	799.68
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,127,931.49	-	4,180,077.85	799.68
本年度收到的来自联营企业的股利	3,018,946.86			

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款和长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1. 市场风险**1.1.1. 利率风险-现金流量变动风险**

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注七、32和附注七、45)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
对外借款	增加 1%	-7,009,400.00	-7,009,400.00	-8,119,871.94	-8,119,871.94
对外借款	减少 1%	7,009,400.00	7,009,400.00	8,119,871.94	8,119,871.94

1.2. 信用风险

2021 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。大部分的应收账款都在信用期内，不存在重大信用风险。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法收回款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.3. 流动风险

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

2021 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 205,000,000.00 元，可无条件循环续贷的短期借款计人民币 180,000,000.00 元。本集团能够通过合理的筹资安排以解决营运资金不足。

本集团的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	610,740,138.89			610,740,138.89
应付账款	195,632,583.50			195,632,583.50
其他应付款	42,547,191.80			42,547,191.80
一年内到期的非流动负债	33,960,339.99			33,960,339.99
长期借款		62,076,638.89		62,076,638.89

2、金融资产转移

2.1 已转移但未整体终止确认的金融资产

2021年6月30日，本集团向本集团之供应商背书银行承兑汇票票面金额计人民币750,000.00元。如该银行承兑汇票到期未能承兑，本集团之供应商有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收款项融资和应付账款的账面金额。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资		1,735,309.96		1,735,309.96
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）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		1,735,309.96		1,735,309.96
（六）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				
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				
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、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

	2021年6月30日的公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	1,735,309.96	现金流量折现法	贴现率

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
蓝天集团	河南省驻马店市	投资管理	110,000	52.61	52.61

本企业的母公司情况的说明

截至 2021 年 6 月 30 日，蓝天集团持有本公司 52.61% 的股份，为本公司的直接控股股东。蓝天投资公司为本公司的最终控股公司。本公司最终实际控制人为李新华，其持有蓝天投资公司 64.18% 股权，同时直接持有本公司 7.22% 股份。

本企业最终控制方是李新华

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

公司的合营和联营企业情况详见附注九、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
兴港燃气	公司持股 29%
驻马店储运	公司持股 30%

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南蓝天置业有限公司(以下简称“蓝天置业”)	受同一母公司控制
河南蓝天茶油有限公司(以下简称“蓝天茶油”)	受同一母公司控制

驻马店中油销售有限公司(以下简称“中油销售”)	受同一母公司控制
河南蓝天茶业有限公司(以下简称“蓝天茶业”)	本公司之母公司对其具有重大影响
驻马店市中原大酒店有限公司(以下简称“中原酒店”)	本公司之母公司对其具有重大影响
洛阳春泽燃气设备有限公司(以下简称“洛阳春泽”)	最终实际控制人之关系密切的家庭成员控制的公司
王威	最终实际控制人之配偶
公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蓝天茶业	采购茶叶	741,775.16	1,345,303.84
中原酒店	住宿费用	224,432.22	507,856.77
洛阳春泽	采购天然气		126,905.50
合计		966,207.38	1,980,066.11

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中油洁能	销售天然气		2,072,802.79
兴港燃气	销售天然气	7,328,800.89	8,083,346.45
蓝天置业	提供安装服务	840,163.34	2,631,460.88
蓝天置业	销售天然气	571.32	
中原酒店	销售天然气	193,215.41	343,754.55
中油销售	提供检测服务	198.02	-
合计		8,362,948.98	13,131,364.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中油洁能	土地		101,851.85
合计			101,851.85

其他说明：由于中油洁能自 2020 年 3 月 26 日起，不再是本集团的合营企业，故披露的与中油洁能相关的关联交易系 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 3 月 26 日止期间的关联交易。

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中原酒店	房产	638,916.22	1,234,538.80
蓝天投资公司	房产	60,000.00	120,000.00
蓝天集团	房产	38,095.24	76,190.48
合计		737,011.46	1,430,729.28

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李新华和王威	50,000,000.00	2020年9月9日	2021年9月9日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2020年11月17日	2021年11月16日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2020年4月3日	2021年4月3日	是
李新华和王威	80,000,000.00	2020年4月30日	2021年4月30日	是
李新华和王威	100,000,000.00	2020年10月22日	2021年10月22日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2020年11月9日	2021年11月9日	否
李新华和王威	75,500,000.00	2017年8月31日	2025年12月21日	否
李新华和王威	6,500,000.00	2017年8月31日	2021年6月21日	是
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	3,340,000.00	2014年4月25日	2022年2月5日	否

河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	1,670,000.00	2013年11月28日	2022年1月29日	否
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	1,670,000.00	2013年2月5日	2022年2月5日	否
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	830,000.00	2013年7月24日	2022年2月5日	否
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	830,000.00	2013年10月24日	2022年2月5日	否
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	3,340,000.00	2014年4月25日	2021年3月21日	是
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	1,670,000.00	2013年11月28日	2021年3月21日	是
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	1,670,000.00	2013年2月5日	2021年3月21日	是
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	830,000.00	2013年7月24日	2021年3月21日	是
河南蓝天集团有限公司、李新华、王威	830,000.00	2013年10月24日	2021年3月21日	是
李新华和王威	4,575,229.52	2018年5月30日	2021年9月30日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	303.31	98.64

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中原酒店	94,609.56		130,453.11	
应收账款	驻马店中油销售有限公司	200.00			
预付款项	蓝天茶业	366,303.00		30,138.00	
合计：		461,112.56		160,591.11	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中原酒店	123,466.60	123,466.60
合同负债	蓝天置业	308,217.60	1,147,208.26
合同负债	兴港燃气	630,813.82	359,733.79
合同负债	中原酒店	49,096.23	60,590.66
合计：		1,111,594.25	1,690,999.31

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：元

	本资产负债表日余额	上年年末余额
已签约但未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	27,963,417.03	59,032,809.84

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

	本资产负债表日余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,012,887.75	1,331,582.89
资产负债表日后第 2 年	528,273.00	617,446.92
资产负债表日后第 3 年	395,178.17	438,053.00
以后年度	940,414.58	1,009,359.58
合计	3,876,753.50	3,396,442.39

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	天然气业务	工程安装业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入：					
对外交易收入	1,672,610,224.87	194,962,334.65	28,820,845.09		1,896,393,404.61
分部间交易收入					
分部营业收入合计	1,672,610,224.87	194,962,334.65	28,820,845.09		1,896,393,404.61
调节项目：					
主营业务成本	1,462,549,448.57	78,624,184.90	16,326,258.30		1,557,499,891.77
分部营业利润	210,060,776.30	116,338,149.75	12,494,586.79		338,893,512.84
调节项目：					
其他业务收入					1,233,807.59
其他业务成本					153,795.20
税金及附加					4,048,930.26
销售费用					12,824,335.34

管理费用					57,178,190.22
财务费用					10,398,560.96
其他收益					5,342,334.85
投资收益(损失)					3,755,283.98
信用减值利得(损失)					-6,884,475.40
资产处置收益(损失)					214,783.53
报表营业利润					257,951,435.41
营业外收入					1,099,753.41
营业外支出					45,021.60
报表利润总额					259,006,167.22
补充信息:					
折旧					55,769,646.60
摊销					7,047,010.09

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	16,805,968.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	16,805,968.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	16,805,968.97	100.00	761,627.68	4.53	16,044,341.29	6,111,787.24	100.00	113,372.11	1.86	5,998,415.13
其中:										
组合1	1,573,415.38	9.36			1,573,415.38	3,844,345.03	62.90			3,844,345.03
组合2	15,232,553.59	90.64	761,627.68	5	14,470,925.91	2,267,442.21	37.10	113,372.11	5.00	2,154,070.10
合计	16,805,968.97	/	761,627.68	/	16,044,341.29	6,111,787.24	/	113,372.11	/	5,998,415.13

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用期内	16,805,968.97	761,627.68	4.53
逾期已发生信用减值			
合计	16,805,968.97	761,627.68	4.53

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司使用个别认定法来评估组合1的应收账款的预期信用损失, 经评估, 本公司认为所持有的合并内关联方的应收账款不存在重大的信用风险, 因此未计提损失准备; 本公司利用应收账款账龄来评估组合2的应收账款的预期信用损失。该类业务涉及大量的小客户, 其具有相同的风险特征, 账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用期内	113,372.11	648,255.57				761,627.68
逾期已发生信用减值						
合计	113,372.11	648,255.57				761,627.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
华能河南中原燃气发电有限公司	天然气款	10,826,479.65	64.42	541,323.98
舟山中裕能源贸易有限公司	天然气款	2,293,500.00	13.64	114,675.00
河南省豫南燃气有限公司上蔡分公司	天然气款	1,388,167.20	8.26	
信阳富地燃气有限公司	天然气款	1,201,319.16	7.15	60,065.96
中联煤层气有限责任公司	天然气款	508,671.90	3.03	25,433.60
合计		16,218,137.91	96.50	741,498.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	921,614,622.21	160,864,499.22
合计	921,614,622.21	160,864,499.22

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	784,908,220.78
1 至 2 年	29,705,000.00
2 至 3 年	17,005,000.00
3 至 4 年	2,029,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	88,005,000.00
合计	921,652,220.78

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	921,408,239.97	160,700,000.00
押金和保证金	243,980.81	199,574.12
合计	921,652,220.78	160,899,574.12

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	250.00	34,824.90		35,074.90
2021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	16,348.57			16,348.57
本期转回		13,824.90		13,824.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	16,598.57	21,000.00		37,598.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用期内	250.00	16,348.57				16,598.57
逾期-未发生信用减值	34,824.90		13,824.90			21,000.00
合计	35,074.90	16,348.57	13,824.90			37,598.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南省豫南燃气有限公司	关联方往来款	759,076,249.44	1年以内	82.36	
河南蓝天新长燃气有限公司	关联方往来款	160,700,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	17.44	
海南新长新能源有限公司	关联方往来款	1,000,000.00	1年以内	0.11	
河南中晟安装工程有限公司	关联方往来款	500,000.00	1年以内	0.05	
上海石油天然气交易中心有限公司	保证金	199,980.81	1年以内	0.02	9,999.04
合计	/	921,476,230.25	/	99.98	9,999.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	428,087,679.58		428,087,679.58	445,087,679.58		445,087,679.58
对联营、合营企业投资	88,460,990.77		88,460,990.77	89,285,815.34		89,285,815.34
合计	516,548,670.35		516,548,670.35	534,373,494.92		534,373,494.92

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
豫南燃气	188,080,078.43			188,080,078.43		
新长燃气	230,287,601.15			230,287,601.15		
蓝天汽车保险代理	17,000,000.00		17,000,000.00			
卓成保险	9,720,000.00			9,720,000.00		
合计	445,087,679.58		17,000,000.00	428,087,679.58		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
兴港燃气	62,291,500.34			2,128,305.92			3,018,946.86		65,816.37	61,466,675.77	
驻马店储运	26,994,315.00									26,994,315.00	
小计	89,285,815.34			2,128,305.92			3,018,946.86		65,816.37	88,460,990.77	
合计	89,285,815.34			2,128,305.92			3,018,946.86		65,816.37	88,460,990.77	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,525,912,144.47	1,387,952,745.36	1,480,098,287.52	1,337,005,988.19
其他业务	203,703.71	25,533.52	203,703.71	25,533.52
合计	1,526,115,848.18	1,387,978,278.88	1,480,301,991.23	1,337,031,521.71

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期收入发生额	本期成本发生额	上期收入发生额	上期成本发生额

管道天然气销售	1,513,037,015.13	1,382,625,462.90	1,455,543,242.72	1,330,352,252.83
代输天然气	12,875,129.34	5,327,282.46	24,555,044.80	6,653,735.36
合计	1,525,912,144.47	1,387,952,745.36	1,480,098,287.52	1,337,005,988.19

合同产生的收入说明：

适用 不适用

本公司向客户销售天然气。本公司在商品的控制权转移时，即在商品进入客户所属的管道时或已经直接被客户消耗的时点确认收入。根据合同约定，客户将在每一个结算周期开始时预先支付该结算周期预估的交易金额，本公司将收到的款项确认为一项合同负债，直至商品控制权转移至客户处。当交易价格高于预先支付的交易金额时，由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本公司在此时确认一项应收款。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,128,305.92	1,071,319.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-217,540.85	2,681,347.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	960,100.28	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	102,870,865.35	103,752,666.72

其他说明：

注：本年度本公司收到本公司之子公司豫南燃气发放的现金股利计人民币 100,000,000.00 元（2020 年度：现金股利人民币 100,000,000.00 元）。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	214,783.53	
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）	4,243,384.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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	2,153,682.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,652,962.55	
少数股东权益影响额		
合计	4,958,887.64	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.63	0.43	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.39	0.42	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈启勇

董事会批准报送日期：2021年8月30日

修订信息

适用 不适用