



深圳市燃气集团股份有限公司



自 2018 年 1 月 1 日
至 2018 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告



毕马威华振审字第 1902359 号

深圳市燃气集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“深圳燃气”)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了深圳燃气 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称“审计准则”)的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于深圳燃气,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902359 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”9、10、11、12。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2018年12月31日，深圳燃气及其子公司(以下简称“深圳燃气集团”)的固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值分别为人民币8,786,725,093.98元，人民币3,880,499,966.02元，人民币899,730,850.02元及人民币633,398,645.51元。其中，固定资产和在建工程主要是与管道燃气业务相关的固定资产和在建工程，无形资产主要为土地及外部收购的特许经营权，商誉主要是由于今年及以往年度收购业务产生。</p> <p>管理层每年对商誉进行减值测试，同时对固定资产、在建工程和无形资产是否存在减值迹象进行判断。对于商誉和存在减值迹象的固定资产、在建工程及无形资产，管理层将各相关资产及资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定减值损失金额。可收回金额通常采用预计未来现金流量的现值计算所得。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断，尤其是关于未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率的估计。</p>	<p>与评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；• 复核管理层对固定资产、在建工程、无形资产及商誉减值迹象的判断的合理性；• 根据我们对深圳燃气集团业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分摊至各资产组；• 我们基于对燃气行业的了解，并将深圳燃气集团的经营计划、财务预算及其他外部环境信息与管理层编制的预计未来现金流量现值中所采用的假设进行比较，尤其是与未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率相关的假设，评价管理层对各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值的计算所依赖的假设的合理性；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902359 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”9、10、11、12。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，我们将固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值识别为关键审计事项。	<ul style="list-style-type: none">• 利用本所内部估值专家的工作，评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的方法及折现率的合理性；• 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设（单独或组合）如何变动会导致不同的结论，进而评价管理层对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；• 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性，并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑；及• 考虑在财务报表中商誉的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902359 号

四、其他信息

深圳燃气管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳燃气 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳燃气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非深圳燃气计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳燃气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902359 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳燃气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深圳燃气不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就深圳燃气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902359 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

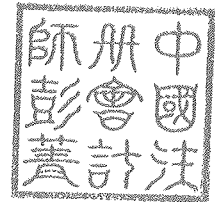
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



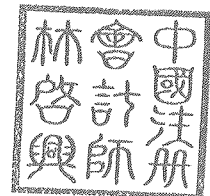
中国注册会计师

彭菁 (项目合伙人)



中国 北京

林启兴



2019 年 4 月 23 日

合并资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2018年12月31日 单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流动资产：				
货币资金	1	3,020,578,659.35	2,711,671,239.01	3,153,579,573.73
应收票据及应收账款	2	476,216,538.80	421,986,104.92	413,491,463.84
预付款项	3	243,736,286.71	235,610,577.92	183,292,436.76
其他应收款	4	169,523,657.74	151,497,302.17	170,786,359.10
存货	5	518,713,838.44	458,128,201.20	368,755,592.58
其他流动资产	6	159,010,717.93	640,315,265.67	56,565,219.78
流动资产合计		4,587,779,698.97	4,619,208,690.89	4,346,470,645.79
非流动资产：				
可供出售金融资产	7	235,972,426.00	235,972,426.00	235,972,426.00
长期股权投资	8	312,120,244.27	315,287,733.93	295,220,427.29
固定资产	9	8,786,725,093.98	7,863,830,251.76	7,568,861,451.47
在建工程	10	3,880,499,966.02	4,134,365,697.63	3,435,218,825.53
无形资产	11	899,730,850.02	773,395,073.83	622,478,914.25
商誉	12	633,398,645.51	501,765,953.22	375,826,127.30
长期待摊费用	13	180,018,314.87	176,479,956.84	172,287,635.96
递延所得税资产	14	46,521,306.81	40,751,005.49	23,790,110.03
其他非流动资产	15	149,652,526.73	120,406,565.67	167,369,111.02
非流动资产合计		15,124,639,374.21	14,162,254,664.37	12,897,025,028.85
资产总计		19,712,419,073.18	18,781,463,355.26	17,243,495,674.64

此财务报表已于2019年4月23日获董事会批准。

李真

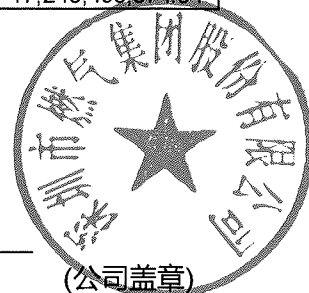
法定代表人

张向东

主管会计工作的公司负责人

杨东

会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并资产负债表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司 2018年12月31日 单位: 元 币种: 人民币

负债及股东权益	附注五	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流动负债:				
短期借款	16	1,383,942,438.97	4,048,951,004.86	1,016,200,300.26
应付票据及应付账款	17	1,755,801,788.71	1,715,413,220.34	1,504,874,216.52
预收款项	18	1,217,621,066.77	1,031,877,662.06	875,797,466.39
应付职工薪酬	19	399,471,629.46	359,813,572.27	287,957,428.44
应交税费	20	129,208,914.46	93,235,457.93	78,747,771.30
其他应付款	21	885,075,350.85	969,214,287.56	1,230,527,331.09
一年内到期的非流动负债	22	9,000,000.00	-	400,000,000.00
其他流动负债	23	400,000,000.00	-	2,002,005,954.90
流动负债合计		6,180,121,189.22	8,218,505,205.02	7,396,110,468.90
非流动负债:				
长期借款	24	200,000,000.00	-	-
应付债券	25	3,400,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
预计负债		-	-	1,077,330.97
递延收益	26	252,980,830.47	267,763,101.99	282,545,373.51
递延所得税负债	14	2,466,414.68	4,125,240.28	3,636,815.07
非流动负债合计		3,855,447,245.15	1,771,888,342.27	1,787,259,519.55
负债合计		10,035,568,434.37	9,990,393,547.29	9,183,369,988.45
股东权益:				
股本	27	2,877,087,734.00	2,214,092,211.00	2,212,124,211.00
资本公积	28	2,014,280,072.23	2,658,439,068.48	2,620,218,303.79
减: 库存股	29	71,388,792.13	133,717,890.00	137,895,180.00
专项储备	30	9,602,041.69	8,477,640.82	5,120,396.66
盈余公积	31	586,476,631.01	497,921,599.69	432,538,382.44
未分配利润	32	3,780,903,343.99	3,170,457,930.74	2,581,381,880.98
归属于母公司股东权益合计		9,196,961,030.79	8,415,670,560.73	7,713,487,994.87
少数股东权益		479,889,608.02	375,399,247.24	346,637,691.32
股东权益合计		9,676,850,638.81	8,791,069,807.97	8,060,125,686.19
负债和股东权益总计		19,712,419,073.18	18,781,463,355.26	17,243,495,674.64

此财务报表已于2019年4月23日获董事会批准。

李真

法定代表人

张向东

主管会计工作的公司负责人

杨宏

会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2018年12月31日 单位：元 币种：人民币

资产	附注十六	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流动资产：				
货币资金		1,931,567,270.12	1,568,097,477.01	2,223,831,204.72
应收票据及应收账款	1	244,091,773.07	232,554,908.26	224,170,740.99
预付款项		79,604,243.05	98,361,763.04	87,112,746.84
其他应收款	2	2,319,173,480.47	2,177,885,465.40	2,048,827,243.42
存货		51,636,781.99	57,540,028.23	80,072,909.01
其他流动资产		25,619,465.19	-	-
流动资产合计		4,651,693,013.89	4,134,439,641.94	4,664,014,844.98
非流动资产：				
可供出售金融资产		235,872,426.00	235,872,426.00	235,872,426.00
长期股权投资	3	4,558,667,864.89	2,247,951,506.80	2,240,798,655.54
固定资产		5,254,857,270.79	5,002,339,820.37	5,059,477,646.73
在建工程		855,189,475.04	2,491,061,366.50	1,876,827,616.10
无形资产		488,535,714.29	527,252,832.07	411,191,285.04
商誉		16,721,409.21	16,721,409.21	16,721,409.21
长期待摊费用		91,457,220.14	83,973,983.29	68,159,048.87
递延所得税资产		4,258,591.56	9,102,641.06	3,926,365.20
其他非流动资产		83,343,784.76	63,787,195.46	80,470,598.13
非流动资产合计		11,588,903,756.68	10,678,063,180.76	9,993,445,050.82
资产总计		16,240,596,770.57	14,812,502,822.70	14,657,459,895.80

此财务报表已于2019年4月23日获董事会批准。

李真

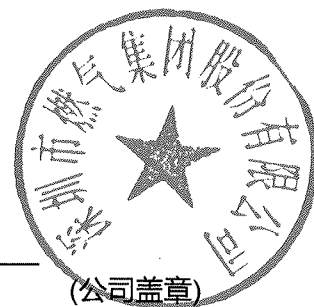
法定代表人

张东

主管会计工作的公司负责人

杨东

会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表 (续)

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2018年12月31日 单位：元 币种：人民币

负债及股东权益	附注十六	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2017年 1月1日
流动负债：				
短期借款		724,000,000.00	2,804,000,000.00	463,000,000.00
应付票据及应付账款		846,350,838.87	879,104,565.90	686,351,802.59
预收款项		368,149,969.43	344,134,710.10	387,895,371.20
应付职工薪酬		259,362,180.55	249,422,171.64	199,808,905.48
应交税费		89,736,599.38	53,098,186.67	35,218,750.55
其他应付款		1,321,164,685.21	1,024,223,491.66	1,476,630,210.46
一年内到期的非流动负债		-	-	400,000,000.00
其他流动负债		400,000,000.00	-	2,002,005,954.90
流动负债合计		4,008,764,273.44	5,353,983,125.97	5,650,910,995.18
非流动负债：				
长期借款		200,000,000.00	-	-
应付债券		3,400,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
递延收益		252,980,830.47	267,763,101.99	282,545,373.51
递延所得税负债		2,466,414.68	4,124,954.28	3,636,142.07
非流动负债合计		3,855,447,245.15	1,771,888,056.27	1,786,181,515.58
负债合计		7,864,211,518.59	7,125,871,182.24	7,437,092,510.76
股东权益：				
股本		2,877,087,734.00	2,214,092,211.00	2,212,124,211.00
资本公积		2,095,205,316.14	2,684,397,277.07	2,645,693,381.97
减：库存股		71,388,792.13	133,717,890.00	137,895,180.00
专项储备		271,060.92	271,060.92	271,060.92
盈余公积		586,476,631.01	497,921,599.69	432,538,382.44
未分配利润		2,888,733,302.04	2,423,667,381.78	2,067,635,528.71
股东权益合计		8,376,385,251.98	7,686,631,640.46	7,220,367,385.04
负债和股东权益总计		16,240,596,770.57	14,812,502,822.70	14,657,459,895.80

此财务报表已于2019年4月23日获董事会批准。

李真

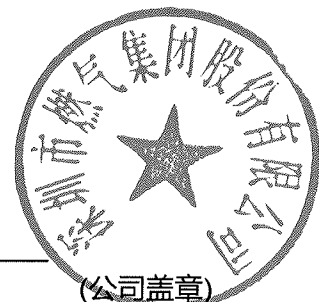
法定代表人

张东

主管会计工作的公司负责人

杨承

会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	2018 年	2017 年
一、营业收入	33	12,741,389,910.39	11,058,777,569.46
减：营业成本	33	10,071,444,032.60	8,636,442,049.60
税金及附加	34	58,256,725.07	57,209,747.39
销售费用	35	957,233,000.38	872,946,688.30
管理费用	36	172,621,056.23	165,032,140.36
研发费用	37	219,223,271.19	195,625,717.72
财务费用	38	160,844,808.77	104,836,549.99
其中：利息费用		182,726,684.03	145,988,915.04
利息收入		32,495,654.56	27,386,202.50
资产减值(转回)/损失	39	(556,859.17)	10,390,794.07
加：其他收益	40	26,875,651.36	14,782,271.52
投资收益	41	124,654,509.78	118,138,471.83
其中：对联营企业和合营企业的投资(亏损)/收益		(3,662,331.42)	1,754,277.87
资产处置收益	42	19,639,071.37	1,627,035.87
二、营业利润	46	1,273,493,107.83	1,150,841,661.25
加：营业外收入	43	9,326,243.82	29,263,949.70
减：营业外支出	43	13,365,138.88	10,744,010.16
三、利润总额		1,269,454,212.77	1,169,361,600.79
减：所得税费用	44	194,706,963.37	255,431,058.03
四、净利润		1,074,747,249.40	913,930,542.76
(一) 按经营持续分类：			
1. 持续经营净利润		1,074,747,249.40	913,930,542.76
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润		1,030,929,806.22	886,876,369.17
2. 少数股东损益		43,817,443.18	27,054,173.59
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
其中：将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
4. 外币财务报表折算差额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,074,747,249.40	913,930,542.76
归属于母公司股东的综合收益总额		1,030,929,806.22	886,876,369.17
归属于少数股东的综合收益总额		43,817,443.18	27,054,173.59
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	45(1)	0.36	0.31
(二) 稀释每股收益	45(2)	0.36	0.31

此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。

法定代表人

主管会计工作的公司负责人

会计机构负责人

(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元

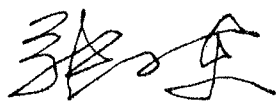
币种：人民币

项目	附注十六	2018 年	2017 年
一、营业收入	4	6,295,173,199.87	5,586,027,152.68
减：营业成本	4	4,506,765,754.80	3,998,782,680.31
税金及附加		40,925,885.17	40,728,654.91
销售费用		501,600,829.63	451,519,079.71
管理费用		157,514,670.85	145,520,012.17
研发费用		219,223,271.19	195,625,717.72
财务费用		90,231,523.58	62,655,004.83
其中：利息费用		199,264,803.94	164,627,809.21
利息收入		113,034,941.18	104,498,796.17
资产减值损失		26,717.41	3,580,231.06
加：其他收益		24,251,809.67	14,782,271.52
投资收益	5	176,468,639.77	111,057,683.90
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		-	(347,148.74)
资产处置收益		19,638,733.18	1,054,107.96
二、营业利润		999,243,729.86	814,509,835.35
加：营业外收入		6,791,673.52	23,137,030.45
减：营业外支出		2,003,000.00	2,925,183.80
三、利润总额		1,004,032,403.38	834,721,682.00
减：所得税费用		118,482,090.15	180,889,509.52
四、净利润		885,550,313.23	653,832,172.48
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		885,550,313.23	653,832,172.48

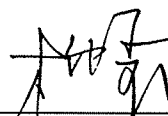
此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。



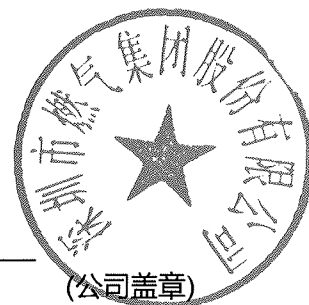
法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	2018 年	2017 年
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		14,209,015,450.48	12,426,007,289.03
收到其他与经营活动有关的现金	47(1)	97,723,234.67	95,466,953.84
经营活动现金流入小计		14,306,738,685.15	12,521,474,242.87
购买商品、接受劳务支付的现金		10,533,433,523.00	9,445,121,416.47
支付给职工以及为职工支付的现金		981,900,933.81	831,813,188.41
支付的各项税费		508,890,527.14	520,786,810.77
支付其他与经营活动有关的现金	47(2)	427,834,315.51	329,949,526.20
经营活动现金流出小计		12,452,059,299.46	11,127,670,941.85
经营活动产生的现金流量净额	48(1)	1,854,679,385.69	1,393,803,301.02
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	2,048,605.06
取得投资收益收到的现金		115,227,152.17	111,512,462.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		24,957,438.45	6,423,106.84
收到其他与投资活动有关的现金	47(3)	2,003,018,463.28	1,780,357,485.80
投资活动现金流入小计		2,143,203,053.90	1,900,341,660.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,197,706,059.25	1,399,979,617.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48(2)	339,566,051.09	231,285,830.25
支付其他与投资活动有关的现金	47(4)	1,326,200,000.00	2,442,200,000.00
投资活动现金流出小计		2,863,472,110.34	4,073,465,447.47
投资活动产生的现金流量净额		(720,269,056.44)	(2,173,123,787.31)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表 (续)

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元

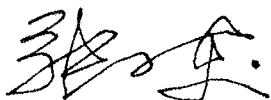
币种：人民币

项目	附注五	2018 年	2017 年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		19,794,000.00	27,223,520.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,794,000.00	11,900,000.00
取得借款收到的现金		3,986,276,484.96	5,520,435,865.83
发行债券收到的现金		2,298,100,000.00	900,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,304,170,484.96	6,447,659,385.83
偿还债务支付的现金		6,472,559,553.61	5,765,182,384.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		493,725,556.99	467,532,748.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,741,207.52	10,192,617.67
支付其他与筹资活动有关的现金	47(5)	4,331,446.00	1,096,800.00
筹资活动现金流出小计		6,970,616,556.60	6,233,811,932.89
筹资活动产生的现金流量净额		(666,446,071.64)	213,847,452.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,625,632.16	(4,284,312.50)
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	48(1)	470,589,889.77	(569,757,345.85)
加：年初现金及现金等价物余额	48(1)	2,461,021,999.45	3,030,779,345.30
六、年末现金及现金等价物余额	48(3)	2,931,611,889.22	2,461,021,999.45


此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。



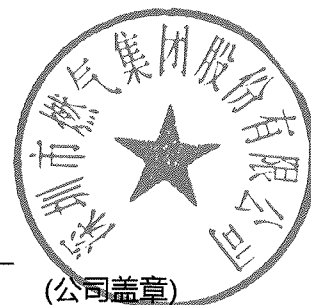
法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

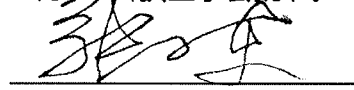
单位：元

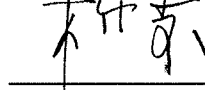
币种：人民币

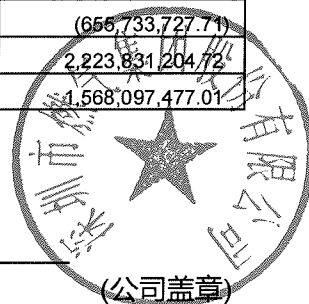
项目	2018 年	2017 年
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,979,258,212.90	6,185,184,874.54
收到其他与经营活动有关的现金	321,524,752.66	153,890,147.96
经营活动现金流入小计	7,300,782,965.56	6,339,075,022.50
购买商品、接受劳务支付的现金	4,585,250,119.22	4,510,147,462.17
支付给职工以及为职工支付的现金	593,295,261.54	502,181,918.25
支付的各项税费	342,464,207.85	373,542,773.27
支付其他与经营活动有关的现金	304,749,931.35	484,963,940.70
经营活动现金流出小计	5,825,759,519.96	5,870,836,094.39
经营活动产生的现金流量净额	1,475,023,445.60	468,238,928.11
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	175,089,608.68	111,404,832.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,466,061.44	3,536,043.92
收到其他与投资活动有关的现金	446,985,732.75	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	642,541,402.87	614,940,876.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	573,350,919.25	744,696,574.73
投资支付的现金	700,000,000.00	7,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	435,200,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,708,550,919.25	1,252,196,574.73
投资活动产生的现金流量净额	(1,066,009,516.38)	(637,255,698.17)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	-	15,323,520.00
取得借款收到的现金	1,949,000,000.00	3,004,000,000.00
发行债券收到的现金	2,298,100,000.00	900,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,247,100,000.00	3,919,323,520.00
偿还债务支付的现金	3,828,724,086.17	3,962,331,538.85
分配股利或偿付利息支付的现金	460,737,486.04	441,778,870.46
支付其他与筹资活动有关的现金	4,331,446.00	1,096,800.00
筹资活动现金流出小计	4,293,793,018.21	4,405,207,209.31
筹资活动产生的现金流量净额	(46,693,018.21)	(485,883,689.31)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,148,882.10	(833,268.34)
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	363,469,793.11	(656,733,727.71)
加：年初现金及现金等价物余额	1,568,097,477.01	2,223,831,204.72
六、年末现金及现金等价物余额	1,931,567,270.12	1,568,097,477.01

此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	归属于母公司股东权益					未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积				
一、本年初余额		2,214,092,211.00	2,658,439,068.48	(133,717,890.00)	8,477,640.82	497,921,589.69	3,170,457,930.74	8,416,670,560.73	375,399,247.24	8,791,069,807.97
二、本年增减变动金额		662,995,523.00	(644,158,995.25)	62,329,097.87	1,124,400.87	88,555,031.32	610,445,413.25	781,290,470.06	104,490,360.78	885,780,830.84
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	1,030,929,806.22	1,030,929,806.22	43,817,443.18	1,074,747,249.40
(二) 股东投入和减少资本		(1,232,140.00)	17,923,824.99	62,329,097.87	-	-	-	79,020,782.86	67,295,513.35	146,316,296.21
1、股份支付的普通股		-	-	-	-	-	-	-	19,794,000.00	19,794,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额	28	-	21,023,130.99	-	-	-	-	21,023,130.99	-	21,023,130.99
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	27、28、29	(1,232,140.00)	(3,095,306.00)	4,331,446.00	-	-	-	-	-	-
5、限制性股票解锁	29	-	-	53,692,021.87	-	-	-	53,692,021.87	-	53,692,021.87
6、其他	29	-	-	4,305,630.00	-	-	-	4,305,630.00	-	4,305,630.00
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	(420,484,392.97)	(331,929,361.65)	47,501,513.35	51,807,143.35
1、提取盈余公积	31	-	-	-	-	-	(88,555,031.32)	(88,555,031.32)	-	-
2、对股东的分配	32	-	-	-	-	-	(331,929,361.65)	(331,929,361.65)	(6,741,207.52)	(338,670,569.17)
(四) 股东权益内部结转		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	(6,741,207.52)	(6,741,207.52)	(338,670,569.17)
1、资本公积转增股本	27、28	664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	1,124,400.87	-	-	1,124,400.87	118,611.77	1,243,012.64
1、本年提取	30	-	-	-	14,449,941.33	-	-	14,449,941.33	881,804.42	15,341,745.75
2、本年使用	30	-	-	-	(13,325,540.46)	-	-	(13,325,540.46)	(773,192.65)	(14,098,733.11)
(六) 其他	28	-	2,144,841.76	-	-	-	-	2,144,841.76	-	2,144,841.76
三、本年年末余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	9,602,041.69	586,476,621.01	4,378,003,343.99	9,196,961,030.79	479,889,608.02	9,676,850,638.81

此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。

李真

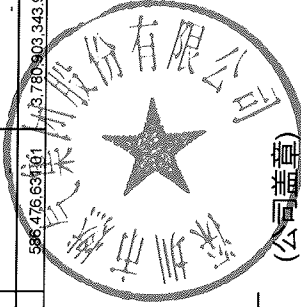
法定代表人

张永

主管会计工作的公司负责人

杨森

会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2017 年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、本年初余额	2,212,124,211.00	2,620,218,303.79	(137,895,180.00)	5,120,396.66	432,538,382.44	2,581,381,880.98	7,713,487,994.87	346,637,691.32	8,060,125,686.19
二、本年增减变动金额	1,968,000.00	38,220,764.69	4,177,290.00	3,357,244.16	65,383,217.25	589,076,049.76	702,182,585.86	28,761,555.92	730,944,121.78
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	886,876,369.17	886,876,369.17	27,054,173.59	913,930,542.76
(二) 股东投入和减少资本	1,968,000.00	38,703,895.10	4,177,290.00	-	-	-	44,849,185.10	11,900,000.00	56,749,185.10
1、股东投入的普通股	2,208,000.00	20,057,472.00	-	-	-	-	22,285,472.00	11,900,000.00	34,165,472.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	19,503,223.10	-	-	-	-	19,503,223.10	-	19,503,223.10
3、股东减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	(240,000.00)	(856,800.00)	1,096,800.00	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	3,080,490.00	-	-	-	3,080,490.00	-	3,080,490.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	65,383,217.25	(297,800,319.41)	(232,417,102.16)	(10,192,617.67)	(242,609,719.83)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	65,383,217.25	(65,383,217.25)	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	(232,417,102.16)	(232,417,102.16)	(10,192,617.67)	(242,609,719.83)
(四) 专项储备	-	-	-	3,357,244.16	-	-	3,357,244.16	-	3,357,244.16
1、本年提取	-	-	-	13,344,689.22	-	-	13,344,689.22	933,584.19	14,278,273.41
2、本年使用	-	-	-	(9,987,445.06)	-	-	(9,987,445.06)	(933,584.19)	(10,921,029.25)
(五) 其他	-	(483,130.41)	-	-	-	-	(483,130.41)	-	(483,130.41)
三、本年年末余额	2,214,092,211.00	2,658,439,068.48	(133,717,890.00)	8,477,640.82	497,921,599.69	3,170,457,930.74	8,415,670,560.73	375,399,247.24	8,791,069,807.97

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

项目	附注五	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额		2,214,092,211.00	2,684,397,277.07	(133,717,890.00)	271,060.92	497,921,599.69	2,423,667,381.78	7,686,631,640.46
二、本年增减变动金额		662,995,623.00	(589,191,960.93)	62,329,097.87	-	88,555,031.32	465,065,920.26	689,753,611.52
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	885,550,313.23	885,550,313.23
(二) 股东投入和减少资本		(1,232,140.00)	17,923,824.99	62,329,097.87	-	-	-	79,020,782.86
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	28	-	21,023,130.99	-	-	-	-	21,023,130.99
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	27、28、29	(1,232,140.00)	(3,099,306.00)	4,331,446.00	-	-	-	-
5、限制性股票解锁	29	-	-	53,692,021.87	-	-	-	53,692,021.87
6、其他	29	-	-	4,305,630.00	-	-	-	4,305,630.00
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	31	-	-	-	-	88,555,031.32	(420,484,392.97)	(331,929,361.65)
2、对股东的分配	32	-	-	-	-	88,555,031.32	(88,555,031.32)	-
(四) 股东权益内部结转		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	(331,929,361.65)	(331,929,361.65)
1、资本公积转增股本	27、28	664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取		-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用		-	-	-	-	-	-	-
(六) 同一控制下的企业合并		-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,388,792.13)	2,271,060.92	586,476,631.01	2,888,733,302.04	8,376,385,251.98

单位：元

币种：人民币

此财务报表已于 2019 年 4 月 23 日获董事会批准。

李真

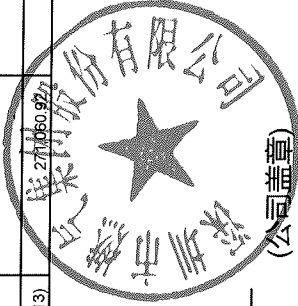
法定代表人

张咏东

主管会计工作的公司负责人

杨东

会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2017 年度

单位：元

币种：人民币

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额	2,212,124,211.00	2,645,693,381.97	(137,895,180.00)	271,060.92	432,538,382.44	2,067,635,528.71	7,220,367,385.04
二、本年增减变动金额	1,968,000.00	38,703,895.10	4,177,290.00	-	65,383,217.25	356,031,853.07	466,264,255.42
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	653,832,172.48	653,832,172.48
(二) 股东投入和减少资本	1,968,000.00	38,703,895.10	4,177,290.00	-	-	-	44,849,185.10
1、股东投入的普通股	2,208,000.00	20,057,472.00	-	-	-	-	22,265,472.00
2、股份支付计入股东权益的金额	-	19,503,223.10	-	-	-	-	19,503,223.10
3、股东减少资本	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	(240,000.00)	(856,800.00)	1,096,800.00	-	-	-	-
5、其他	-	-	3,080,490.00	-	-	-	3,080,490.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	65,383,217.25	(297,800,319.41)	(232,417,102.16)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	65,383,217.25	(65,383,217.25)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	(232,417,102.16)	(232,417,102.16)
(四) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	2,214,092,211.00	2,684,397,277.07	(133,717,890.00)	271,060.92	497,921,599.69	2,423,667,381.78	7,686,631,640.46

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市燃气集团股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司概况

深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经商务部商资批[2006]2533号文件批准,于2006年12月31日在有限公司基础上变更设立的股份有限公司。本公司的注册地和总部均位于广东省深圳市。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事燃气公用事业。本公司的经营范围为:从事管道燃气业务的经营,包括以管道输送形式向用户供应液化石油气(LPG)、液化天然气(LNG)、天然气、掺混气、人工煤气及其他气体燃料,并提供相关服务;燃气输配管网的投资、建设和经营;深圳市城市天然气利用工程的开发、建设和经营;液化石油气,天然气,燃气,燃气用具,钢瓶检测。经营性道路危险货物(液化石油气、液化天然气)运输;承担燃气管道安装工程;在盐田区沙头角海景二路棕榈湾小区一楼等十七处设有经营场所从事经营活动;自有物业租赁;燃气综合保险兼业代理(代理险种:责任保险、人身意外保险、家庭财产保险)。

2、 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括65家子公司,详见附注七。本年度合并财务报表范围变化详见附注六。

二、 财务报表的编制基础

截至2018年12月31日止,本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币1,592,341,490.25元。因本集团2018年12月31日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币14,053,663,574.03元,大于净流动负债的余额,本集团可在需要从可用信贷额度内获得资金支持,因此本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2018 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于提供服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、17）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三、12(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总数项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率进行核算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

于本报告期，本集团的金融资产及金融负债分别包括贷款及应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额相关交易费用直接计入当期损益。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注三、23(4)）。

- 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销后的余额与按照或有事项原则（参见附注三、21）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本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。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 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控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%（含 50%））或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续时间超过 12 个月（含 12 个月）等。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10，可供出售金融资产的减值方法如下：

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大及单项金额不重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 2,000 万元以上的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项减值测试已确认减值损失的应收款项，不再包括具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	有确凿证据表明某项应收款项无法收回时。
坏账准备的计提方法	个别认定法

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述 (1) 和 (2) 中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合一	考虑到合作历史及资信情况，不计提坏账准备
组合二	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：		
半年以内	0.00	0.00
半年至 1 年	5.00	5.00
1 - 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 - 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	40.00	40.00

11、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货主要包括原材料、工程施工和库存商品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

工程施工的成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。工程施工累计已发生的成本和累计已确认的毛利(或亏损)与工程施工已办理结算的价款金额在资产负债表中以抵销后的差额反映。工程施工累计已发生的成本和已确认的毛利(或亏损)大于已结算的价款金额,其差额在存货中列示;工程施工已结算的价款大于工程施工累计已发生的成本和已确认的毛利(或亏损),其差额在预收款项中列示。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销,计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料,其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备,计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该长期股权投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、12(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、12(3)) 的企业。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算, 除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于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, 以前者作为长期股权投资的成本; 对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 以后者作为长期股权投资的成本, 长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后, 本集团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, 分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动 (以下简称“其他所有者权益变动”), 本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益, 并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时, 本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础, 按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分, 在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损, 除本集团负有承担额外损失义务外, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的, 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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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 (即对安排的回报产生重大影响的活动) 必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物 (含附属设施)	1 - 50	5	1.90 - 95.00
通用设备	6 - 50	0 - 5	1.90 - 16.67
石油和化工专用设备	5 - 50	0 - 5	1.90 - 20.00
其他	1 - 20	0 - 5	4.75 - 100.00

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、19。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、15）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款予以资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、19）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
土地使用权	30 - 50
特许经营权	5 - 30
地下燃气管网管理系统	5 - 10
办公软件及其他	1 - 10

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

17、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、19）在资产负债表内列示，商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、 长期待摊费用

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

各项长期待摊费用的摊销年限为：

项目	摊销年限(年)
钢瓶	4 - 15
经营租入改良固定资产支出	5 - 10
流量表及其他	10

19、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、20）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。具体的收入确认原则如下：

天然气销售

本集团的天然气销售分为天然气零售和天然气批发。对于天然气零售，在同时满足下列条件时，根据每月定期抄表数量来确认收入：(1) 用户已使用天然气；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 相关的已发生的成本能够可靠地计量。天然气批发分为管道模式和槽车模式。对于管道模式的天然气批发，根据销售合同的约定，天然气到达双方约定的交付点后，天然气对应的风险和报酬即转移给客户，故本集团对管道模式的天然气批发销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1) 与客户签订了产品销售合同；(2) 天然气到达交付点；(3) 相关的经济利益很可能流入企业；(4) 相关的已发生的成本能够可靠地计量。对于槽车模式的天然气批发，根据销售合同的约定，本集团在货物送达客户指定地点并经客户验收确认后，天然气对应的风险和报酬即转移给客户，故本集团对槽车模式的天然气批发销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1) 与客户签订了产品销售合同；(2) 天然气到达客户指定地点并经客户验收确认；(3) 相关的经济利益很可能流入企业；(4) 相关的已发生的成本能够可靠地计量。

石油气销售

本集团的石油气销售分为石油气零售和石油气批发，在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1) 产品已出库；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 相关的已发生的成本能够可靠地计量。

专有材料销售

本集团的专有材料销售在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1) 材料已出库；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 相关的已发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期成本费用，不确认提供劳务收入。

(3) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本集团分别下列情况处理：

- 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

24、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

26、 专项储备

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财企 [2012] 16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产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。

27、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

28、 经营租赁

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注三、13 所述的折旧政策计提折旧，按附注三、19 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

30、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

32、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

33、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、13 和 16）和各类资产减值（参见附注五的 2、4、9、10 和 12 以及附注十六的 1 和 2 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注五、14 - 递延所得税资产的确认；及
- (ii) 附注十一 - 股份支付。

(2) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断主要为附注七的 1 和 2 - 披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设。

34、主要会计政策的变更

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9-12 号”)
- 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号) 及相关解读

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本集团采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

(a) 解释第 9-12 号

采用解释第 9-12 号未对本集团及母公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 财务报表列报

本集团根据财会 [2018] 15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	33,802,891.66	(33,802,891.66)	-
应收账款	388,183,213.26	(388,183,213.26)	-
应收票据及应收账款	-	421,986,104.92	421,986,104.92
应收利息	920,769.23	(920,769.23)	-
其他应收款	150,576,532.94	920,769.23	151,497,302.17
在建工程	4,065,973,665.88	68,392,031.75	4,134,365,697.63
工程物资	68,392,031.75	(68,392,031.75)	-
应付账款	1,715,413,220.34	(1,715,413,220.34)	-
应付票据及应付账款	-	1,715,413,220.34	1,715,413,220.34
应付利息	27,914,150.48	(27,914,150.48)	-
应付股利	3,161,445.00	(3,161,445.00)	-
其他应付款	938,138,692.08	31,075,595.48	969,214,287.56
合计		-	

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	232,554,908.26	(232,554,908.26)	-
应收票据及应收账款	-	232,554,908.26	232,554,908.26
在建工程	2,454,902,144.38	36,159,222.12	2,491,061,366.50
工程物资	36,159,222.12	(36,159,222.12)	-
应付账款	879,104,565.90	(879,104,565.90)	-
应付票据及应付账款	-	879,104,565.90	879,104,565.90
应付利息	26,328,576.28	(26,328,576.28)	-
应付股利	3,161,445.00	(3,161,445.00)	-
其他应付款	994,733,470.38	29,490,021.28	1,024,223,491.66
合计		-	

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
营业成本	8,766,735,650.53	(130,293,600.93)	8,636,442,049.60
销售费用	938,278,805.09	(65,332,116.79)	872,946,688.30
研发费用	-	195,625,717.72	195,625,717.72
合计		-	

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
营业成本	4,129,076,281.24	(130,293,600.93)	3,998,782,680.31
销售费用	516,851,196.50	(65,332,116.79)	451,519,079.71
研发费用	-	195,625,717.72	195,625,717.72
合计		-	

四、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018 年 5 月 1 日前按税法规定 3%、6%、11%、13% 及 17%。根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2018] 32 号文，自 2018 年 5 月 1 日起按 3%、6%、10%及 16%计算。
关税	液化石油气、材料进口采购价	1%、3%、5%、7%、8%
城市维护建设税	按实际营业税及应交增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际营业税及应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际营业税及应交增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	中国大陆 15%、25%； 中国香港 16.5%；

根据财政部和国家税务总局联合发布的财税 [2018] 32 号文, 自 2018 年 5 月 1 日起, 本集团及其下属子公司的燃气材料及燃气具销售收入适用增值税, 税率为 16%; 管道燃气收入、石油气批发收入、瓶装石油气收入及天然气批发收入适用增值税, 税率为 10%; 燃气工程收入适用增值税, 税率为 10%, 部分燃气工程收入获得税务局批准按简易办法征收增值税, 适用征收率为 3%; 其他业务收入适用增值税, 税率为 6%或 10%。

本公司的法定税率为 25%, 2018 年 11 月本公司取得了高新技术企业资格证书, 从 2018 年起将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2017 年: 25%)。

本集团子公司赣州深燃天然气有限公司、瑞金深燃天然气有限公司、赣县深燃天然气有限公司、龙南深燃天然气有限公司、赣州市南康区深燃清洁能源有限公司的法定税率为 25%, 根据财税[2013] 4 号文件, 上述子公司从 2017 年起将连续四年享受西部大开发企业所得税优惠税率, 按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2017 年: 15%)。本集团子公司梧州深燃天然气有限公司的法定税率为 25%, 根据《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》(2013 年修正) 规定, 该公司享受国家鼓励产业优惠税率, 按 15%执行 (2017 年: 25%)。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018 年	2017 年
库存现金	127,600.89	203,332.17
银行存款 (注 1)	2,945,369,072.98	2,504,389,239.18
其他货币资金 (注 2)	75,081,985.48	207,078,667.66
合计	<u>3,020,578,659.35</u>	<u>2,711,671,239.01</u>
其中: 存放在境外的款项总额	5,537,078.66	15,567,463.91

注 1: 银行存款中包含: (1) 存入专项工程监管户的货币资金结余人民币 379,724,245.78 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 497,148,350.18 元)。其中: 人民币 370,595,800.27 元为收到深圳市住房和建设局用于老旧中压钢质燃气管道更新改造的工程款, 该款项的使用受深圳市住房和建设局、市财政委和银行共同监管, 因此将其作为使用受限制的货币资金披露, 但该存款仍为本集团的现金专项工程监管户; (2) 冻结资金人民币 13,884,784.65 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 13,500,000.00 元), 其中子公司江苏深圳燃气有限公司对深圳庆鹏石油化工经销有限公司提供担保被冻结人民币 8,700,497.60 元 (2017 年 12 月 31 日: 无), 子公司景德镇深圳燃气有限公司与景德镇华润燃气有限公司存在诉讼被法院冻结人民币 5,184,287.05 元 (2017 年 12 月 31 日:

无)。2017 年本集团起诉中石油深燃天然气利用有限公司而向法院提供的人民币 13,500,000.00 元担保已于 2018 年诉讼完成后收回。

注 2: 其他货币资金主要为子公司深圳华安液化石油气有限公司为借入美元款项而质押的定期存款人民币 72,000,000.00 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 204,000,000.00 元) 及淮安庆鹏燃气有限公司的采购保函保证金人民币 3,081,985.48 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 3,078,667.66 元) (参见附注五、49)。

2、 应收票据及应收账款

	注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
应收票据	(1)	37,698,061.66	33,802,891.66
应收账款	(2)	<u>438,518,477.14</u>	<u>388,183,213.26</u>
合计		<u><u>476,216,538.80</u></u>	<u><u>421,986,104.92</u></u>

(1) 应收票据

种类	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
银行承兑汇票	<u>37,698,061.66</u>	<u>33,802,891.66</u>

上述应收票据均为一年内到期。

本集团本年度末无未到期已背书或贴现的应收票据, 亦无因出票人未履约而将其转应收账款的票据 (2017 年: 无)。

(2) 应收账款

(a) 应收账款按业务类别分析如下:

<u>业务类别</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
管道燃气款	232,788,689.84	231,921,327.26
燃气批发款	45,499,404.34	33,183,185.31
瓶装石油气销售款	5,728,887.02	5,142,990.60
燃气工程及材料款	147,993,946.30	108,015,033.14
其他	28,144,708.89	28,904,347.14
小计	460,155,636.39	407,166,883.45
减: 坏账准备	21,637,159.25	18,983,670.19
合计	<u>438,518,477.14</u>	<u>388,183,213.26</u>

本年用于银行借款质押的应收账款为人民币 9,076,380.23 元 (2017 年: 无) (参见附注五、49)。

(b) 应收账款按账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	399,708,791.74	353,925,126.46
1 年至 2 年 (含 2 年)	12,036,945.07	15,921,262.24
2 年至 3 年 (含 3 年)	12,208,863.24	8,443,287.12
3 年以上	36,201,036.34	28,877,207.63
小计	460,155,636.39	407,166,883.45
减: 坏账准备	21,637,159.25	18,983,670.19
合计	<u>438,518,477.14</u>	<u>388,183,213.26</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别	注	2018年				2017年					
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款	(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*											
组合一											
组合二	(ii)	455,657,771.77	99.02	17,139,294.63	3.76	438,518,477.14	402,197,436.83	98.78	14,014,223.57	3.48	388,183,213.26
组合小计		455,657,771.77	99.02	17,139,294.63	3.76	438,518,477.14	402,197,436.83	98.78	14,014,223.57	3.48	388,183,213.26
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		4,497,864.62	0.98	4,497,864.62	100.00	-	4,969,446.62	1.22	4,969,446.62	100.00	-
合计		460,155,636.39	100.00	21,637,159.25		438,518,477.14	407,166,883.45	100.00	18,983,670.19		388,183,213.26

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

- (i) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款。
- (ii) 组合二中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中：			
半年以内	385,638,576.43	-	-
半年至 1 年	13,758,649.53	687,932.47	5.00
1 年以内小计	399,397,225.96	687,932.47	
1 - 2 年 (含 2 年)	12,036,945.07	1,203,694.51	10.00
2 - 3 年 (含 3 年)	12,208,863.24	2,441,772.65	20.00
3 年以上	32,014,737.50	12,805,895.00	40.00
合计	455,657,771.77	17,139,294.63	

- (d) 本年坏账准备变动情况：

	2018 年	2017 年
年初余额	18,983,670.19	15,937,339.38
本年计提	2,003,823.85	4,824,974.70
本年收回或转回	(1,581,299.72)	(1,745,622.39)
本年核销	(333,785.88)	(33,021.50)
非同一控制下企业合并增加	2,564,750.81	-
年末余额	21,637,159.25	18,983,670.19

本集团本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2018年					
			占应收账款 年末余额 合计数	坏账准备	
款项的性质	年末余额	账龄	的比例 (%)	年末余额	
应收燃气					
深圳市龙华新区人民政府 深圳中石油深燃天然气 利用有限公司	工程款 45,062,325.75	半年以内	9.80	-	
深圳里海能源有限公司	应收气款 17,850,455.40	3年以上	3.88	7,137,202.31	
SINOPEC (HONG KONG) GAS COMPANY LIMITED	应收气款 10,596,887.90	半年以内	2.30	-	
ITOCHU PETROLEUM CO., (SINGAPORE) PTE.LTD	应收气款 6,509,316.18	半年以内	1.41	-	
	5,579,837.88	半年以内	1.21	-	
合计	85,598,823.11		18.60	7,137,202.31	

本集团本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况 (2017年: 无)。

3、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

项目	2018年	2017年
天然气采购款	223,810,940.04	215,966,755.64
液化石油气采购款	2,880,211.61	1,687,500.82
其他	17,045,135.06	17,956,321.46
合计	243,736,286.71	235,610,577.92

(2) 预付款项账龄分析如下:

账龄	2018 年		2017 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	233,765,801.01	95.91	216,561,248.73	91.92
1 - 2 年 (含 2 年)	2,072,196.07	0.85	5,355,309.04	2.27
2 - 3 年 (含 3 年)	3,646,274.76	1.50	11,768,729.38	4.99
3 年以上	4,252,014.87	1.74	1,925,290.77	0.82
合计	243,736,286.71	100.00	235,610,577.92	100.00

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项
				年末余额合计数 的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司 天然气销售南方分公司	天然气采购款	95,223,873.48	1 年以内	39.07
中国石油天然气股份有限公司 天然气销售东部分公司	天然气采购款	42,469,131.68	1 年以内	17.42
上海煤气第二管线工程有限公司	工程施工安装款	18,208,534.72	1 年以内	7.47
深圳市深港建筑集团有限公司	工程施工安装款	15,550,518.34	1 年以内	6.38
深圳市建安 (集团) 股份有限公司	工程施工安装款	13,496,967.70	1 年以内	5.54
合计		184,949,025.92		75.88

4、其他应收款

	注	2018 年	2017 年
应收利息	(1)	107,900.00	920,769.23
应收股利	(2)	1,650,000.00	-
其他	(3)	167,765,757.74	150,576,532.94
合计		169,523,657.74	151,497,302.17

(1) 应收利息

(a) 应收利息分类:

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
定期存款	107,900.00	920,769.23

(b) 重要逾期利息:

本集团本年度无重要逾期利息 (2017 年: 无)。

(2) 应收股利

(a) 应收股利分类:

<u>被投资单位</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
江西天然气黎川有限公司	1,650,000.00	-

(b) 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

本集团本年度无账龄超过 1 年的应收股利 (2017 年: 无)。

(3) 其他

(a) 按款项性质分类情况:

<u>款项性质</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
押金及保证金	18,649,744.05	19,775,555.58
应收往来款	116,654,507.29	125,881,980.44
其他	47,613,503.19	20,526,477.01
小计	182,917,754.53	166,184,013.03
减: 坏账准备	15,151,996.79	15,607,480.09
合计	167,765,757.74	150,576,532.94

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2018 年	2017 年
1 年以内 (含 1 年)	141,531,272.04	118,555,283.38
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,171,042.83	2,835,254.64
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,500,761.65	14,080,803.59
3 年以上	35,714,678.01	30,712,671.42
小计	182,917,754.53	166,184,013.03
减: 坏账准备	15,151,996.79	15,607,480.09
合计	167,765,757.74	150,576,532.94

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账计提方法分类披露

类别	注	2018 年				2017 年				
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独 计提坏账准备	(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备*										
组合一		102,512,207.46	56.04	-	-	102,512,207.46	66.54	-	-	110,584,580.85
组合二	(ii)	72,684,573.18	39.74	7,431,022.90	10.22	65,253,550.28	29.13	8,412,666.03	17.38	39,991,952.09
组合小计		175,196,780.64	95.78	7,431,022.90	4.24	167,765,757.74	95.67	8,412,666.03	5.29	150,576,532.94
单项金额不重大但单 独计提了坏账准备		7,720,973.89	4.22	7,720,973.89	100.00	-	4.33	7,194,814.06	100.00	-
合计		182,917,754.53	100.00	15,151,996.79		167,765,757.74	100.00	15,607,480.09		150,576,532.94

注*：此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

(i) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的其他应收款项。

(ii) 组合二中，年末按账龄分析法计提坏账准备：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中：			
半年以内	42,841,648.38	-	-
半年至 1 年	9,801,988.50	490,099.43	5
1 年以内小计	52,643,636.88	490,099.43	
1 - 2 年 (含 2 年)	2,575,410.58	257,541.05	10
2 - 3 年 (含 3 年)	1,514,139.34	302,827.87	20
3 年以上	15,951,386.38	6,380,554.55	40
合计	72,684,573.18	7,431,022.90	

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	2018 年	2017 年
年初余额	15,607,480.09	13,393,454.18
本年计提	1,327,111.39	2,577,481.18
本年收回或转回	(2,306,494.69)	(363,455.27)
本年核销	(131,100.00)	-
非同一控制下企业合并增加	655,000.00	-
年末余额	15,151,996.79	15,607,480.09

本集团本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及其他应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款情况:

2018年					
款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款		坏账准备 年末余额
			年末余额合计数	的比例 (%)	
乌审旗京鹏天然气有限公司	往来借款	83,455,783.78	1年以内	45.61	-
金湖广汇燃气有限公司	股权转让款	10,673,450.92	3年以上	5.84	-
深圳汉光电子技术有限公司	应收利润款	6,194,106.35	3年以上	3.39	6,194,106.35
九江市液化石油气公司	往来借款等	4,510,933.82	3年以上	2.47	1,421,826.76
中国油气投资(香港)有限公司	往来款	2,832,904.52	3年以上	1.55	-
合计		107,667,179.39		58.86	7,615,933.11

(f) 本集团本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项的情况(2017年:无)。

5、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2018年			2017年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,050,723.85	-	45,050,723.85	44,879,770.90	-	44,879,770.90
工程施工	193,499,782.22	-	193,499,782.22	122,007,549.58	-	122,007,549.58
库存商品	273,295,122.57	-	273,295,122.57	280,454,824.73	-	280,454,824.73
其他	6,868,209.80	-	6,868,209.80	10,786,055.99	-	10,786,055.99
合计	518,713,838.44	-	518,713,838.44	458,128,201.20	-	458,128,201.20

本集团本年末无用于担保的存货(2017年:无)。

(2) 存货本年变动情况分析如下

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	44,879,770.90	360,178,501.48	(360,007,548.53)	45,050,723.85
工程施工	122,007,549.58	522,852,012.76	(451,359,780.12)	193,499,782.22
库存商品	280,454,824.73	8,273,987,533.56	(8,281,147,235.72)	273,295,122.57
其他	10,786,055.99	23,864,437.41	(27,782,283.60)	6,868,209.80
小计	458,128,201.20	9,180,882,485.21	(9,120,296,847.97)	518,713,838.44
减：存货跌价准备	-	-	-	-
合计	458,128,201.20	9,180,882,485.21	(9,120,296,847.97)	518,713,838.44

(3) 存货跌价准备

本集团按照账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。本年无存货跌价准备计提、转回或转销。

6、其他流动资产

项目	2018 年	2017 年
待抵扣进项税	61,165,489.67	59,115,265.67
预缴企业所得税	29,845,228.26	-
银行理财产品(注)	68,000,000.00	581,200,000.00
合计	159,010,717.93	640,315,265.67

注：本集团于年末持有的理财产品为向中信银行深圳分行保本浮动收益的短期人民币理财产品，预计年收益率为 2.95% - 3.05%。本集团认为上述银行可能存在投资失败风险以致不能赔付上述理财产品之本金的风险极低。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018 年			2017 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具						
- 按成本计量的投资	235,972,426.00	-	235,972,426.00	235,972,426.00	-	235,972,426.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额			年末	在被投资单位	
	年初	本年增加	本年减少		持股比例 (%)	本年现金红利
广东大鹏液化天然气有限公司	230,872,426.00	-	-	230,872,426.00	10	111,923,214.60
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	10	3,153,937.57
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	10	150,000.00
合计	235,972,426.00	-	-	235,972,426.00		115,227,152.17

本集团本年末对按成本计量的可供出售金融资产计提减值准备(2017年：无)。

8、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2018年	2017年
对合营企业的投资	70,189,771.26	70,322,901.39
对联营企业的投资	241,930,473.01	244,964,832.54
小计	312,120,244.27	315,287,733.93
减：减值准备	-	-
合计	312,120,244.27	315,287,733.93

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	本年增(减)变动							减值准备 年末余额	
	年初余额	本年增加	本年减少	权益法下 确认的投资 (损失)/收益	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备		合并抵销
合营企业									
九天云计算监测中心有限公司	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00
深圳市互通联宽带网络有限公司	11,659,755.86	-	-	(406,701.66)	-	-	-	-	11,253,054.20
泰安昆仑特天然气有限公司	11,697,455.35	-	-	161,507.34	150,275.28	-	-	-	12,009,237.97
深圳中石化深燃天然气有限公司	13,584,906.47	-	-	(2,130,388.43)	-	-	-	-	11,454,518.04
乌审旗京鹏天然气有限公司	11,936,019.47	-	-	152,006.60	-	-	-	-	12,088,026.07
江国天然气(四川)有限公司	20,844,764.24	-	-	2,833,959.29	756,211.45	(1,650,000.00)	-	-	22,784,934.98
小计	70,322,901.39	-	-	610,383.14	906,486.73	(1,650,000.00)	-	-	70,189,771.26
联营企业									
深圳市燃气用具有限公司(注)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司(注)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中石油深燃能源有限公司	15,612,682.64	-	-	75,000.00	227,978.11	-	-	-	15,915,660.75
深圳中石油深燃清洁能源有限公司	54,067,265.83	-	-	(9,196,614.02)	-	-	-	-	44,870,651.81
扬州中油燃气有限责任公司	152,809,220.07	-	-	6,020,503.51	1,010,376.92	-	-	-	159,840,100.50
江都中石油昆仑庆鹏压缩天然气有限公司	22,475,664.00	-	-	(1,171,604.05)	-	-	-	-	21,304,059.95
小计	244,964,832.54	-	-	(4,272,714.56)	1,238,355.03	-	-	-	241,930,473.01
合计	315,287,733.93	-	-	(3,662,331.42)	2,144,841.76	(1,650,000.00)	-	-	312,120,244.27

注: 深圳市燃气用具有限公司和深圳中石油深燃天然气利用有限公司由于亏损导致长期股权投资账面价值已确认至零并出现超额亏损, 超额亏损详见附注七、2(5)。

9、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	石油和化工				合计
	房屋建筑物	通用设备	专用设备	其他	
原值:					
年初余额	2,181,524,519.09	420,017,914.41	7,701,373,612.85	15,631,218.64	10,318,547,264.99
本年增加	171,282,562.55	38,694,497.58	1,189,143,366.67	3,963,746.20	1,403,084,173.00
- 购置	1,774,122.35	23,080,027.86	12,126,473.06	308,613.99	37,289,237.26
- 在建工程转入	118,862,913.84	11,987,629.93	1,054,484,044.61	-	1,185,334,588.38
- 非同一控制下企业合并增加	50,645,526.36	3,626,839.79	122,532,849.00	3,655,132.21	180,460,347.36
本年处置或报废	(1,007,402.00)	(12,040,147.87)	(289,802.38)	(91,757.80)	(13,429,110.05)
年末余额	2,351,799,679.64	446,672,264.12	8,890,227,177.14	19,503,207.04	11,708,202,327.94
累计折旧:					
年初余额	410,078,121.83	244,713,807.40	1,790,823,631.12	8,736,392.15	2,454,351,952.50
本年计提	66,566,218.99	34,939,234.90	351,170,867.81	1,805,203.69	454,481,525.39
非同一控制下企业合并增加	6,801,629.53	3,019,221.98	13,203,696.97	1,609,383.32	24,633,931.80
本年处置或报废	(497,201.22)	(11,631,992.70)	(136,861.25)	(89,181.29)	(12,355,236.46)
年末余额	482,948,769.13	271,040,271.58	2,155,061,334.65	12,061,797.87	2,921,112,173.23
减值准备:					
年初余额	353,440.65	-	11,620.08	-	365,060.73
本年计提	-	-	-	-	-
本年处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	353,440.65	-	11,620.08	-	365,060.73
账面价值:					
年末账面价值	1,868,497,469.86	175,631,992.54	6,735,154,222.41	7,441,409.17	8,786,725,093.98
年初账面价值	1,771,092,956.61	175,304,107.01	5,910,538,361.65	6,894,826.49	7,863,830,251.76

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物 (部分使用面积)	410,473,714.72
通用设备	66,666.68
合计	410,540,381.40

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权 证书原因
房屋建筑物	<u>945,555,706.65</u>	正在办理之中

(4) 用于银行借款抵押的固定资产情况

项目	账面价值
房屋建筑物	<u>4,122,736.38</u>

本集团本年无暂时闲置的固定资产 (2017 年: 无)。

本集团本年无通过融资租赁租入的固定资产 (2017 年: 无)。

10、 在建工程

	注	2018 年	2017 年
在建工程	(1)	3,811,512,325.56	4,065,973,665.88
工程物资	(2)	<u>68,987,640.46</u>	<u>68,392,031.75</u>
合计		<u>3,880,499,966.02</u>	<u>4,134,365,697.63</u>

(1) 在建工程情况

项目	2018 年			2017 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网工程	1,548,285,915.54	-	1,548,285,915.54	1,842,781,389.04	-	1,842,781,389.04
气站工程	1,884,594,133.58	-	1,884,594,133.58	1,880,165,893.92	-	1,880,165,893.92
其他	<u>382,986,276.44</u>	<u>(4,354,000.00)</u>	<u>378,632,276.44</u>	<u>347,380,382.92</u>	<u>(4,354,000.00)</u>	<u>343,026,382.92</u>
合计	<u>3,815,866,325.56</u>	<u>(4,354,000.00)</u>	<u>3,811,512,325.56</u>	<u>4,070,327,665.88</u>	<u>(4,354,000.00)</u>	<u>4,065,973,665.88</u>

(a) 重要在建工程项目本年变动情况

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产/ 无形资产	其他减少	年末余额	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：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
深圳市天然气储备与调峰库工程及天然气高压管道支线项目	1,591,000,000.00	1,523,920,677.37	48,583,843.13	(120,152,652.84)	-	1,452,351,867.66	99.14	99.26	124,610,855.26	-	-	自筹、银行借款和债券筹集资金
安徽乡枫天然气管道输配系统工程	748,500,000.00	160,827,440.44	15,216,930.94	(98,299,413.05)	-	77,744,958.33	93.46	97.00	78,318,005.54	5,022,831.79	3.95	自筹、银行借款
安徽深潜生产调度中心及生活区综合体工程	164,000,000.00	70,286,922.65	5,498,224.50	-	-	75,785,147.15	46.21	45.39	8,844,580.83	4,188,555.79	3.95	自筹、银行借款
华电分布式能源天然气高压管道支线	162,000,000.00	116,463,022.90	27,862,071.33	(144,325,094.23)	-	-	89.09	100.00	1,319,978.27	733,377.44	3.95	自筹、银行借款
莲梅门站项目	70,000,000.00	66,155,828.16	4,312,853.81	(70,468,681.97)	-	-	100.67	100.00	1,741,737.36	273,642.76	3.95	自筹、银行借款
大铲湾天然气门站项目	75,000,000.00	964,603.02	52,000,533.75	-	-	52,985,136.77	88.32	88.32	-	-	-	自筹
合计		1,938,638,494.54	153,474,457.46	(433,245,842.09)	-	1,658,867,109.91						

(b) 在建工程减值准备

本集团本年未计提在建工程减值准备 (2017 年: 人民币 4,354,000.00 元)。

(2)、 工程物资

项目	2018 年	2017 年
专有材料	68,987,640.46	68,392,031.75
减: 减值准备	-	-
合计	<u>68,987,640.46</u>	<u>68,392,031.75</u>

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	特许经营权	地下燃气 管网管理系统	办公软件及其他	合计
账面原值					
年初余额	586,735,454.58	58,547,500.00	4,189,959.50	385,709,019.92	1,035,181,934.00
本年增加	41,885,347.53	118,346,663.95	-	38,152,436.99	198,384,448.47
- 购置	1,279,675.00	-	-	2,596,695.48	3,876,370.48
- 在建工程转入	17,377,957.63	-	-	35,555,741.51	52,933,699.14
- 非同一控制下企业合并增加	23,227,714.90	118,346,663.95	-	-	141,574,378.85
本年处置	-	-	-	(6,665,367.56)	(6,665,367.56)
年末余额	<u>628,620,802.11</u>	<u>176,894,163.95</u>	<u>4,189,959.50</u>	<u>417,196,089.35</u>	<u>1,226,901,014.91</u>
累计摊销					
年初余额	155,133,058.31	8,963,685.55	4,189,959.50	93,500,156.81	261,786,860.17
本年计提	15,228,961.91	7,709,358.23	-	48,044,328.45	70,982,648.59
非同一控制下企业合并增加	1,066,023.69	-	-	-	1,066,023.69
本年处置	-	-	-	(6,665,367.56)	(6,665,367.56)
年末余额	<u>171,428,043.91</u>	<u>16,673,043.78</u>	<u>4,189,959.50</u>	<u>134,879,117.70</u>	<u>327,170,164.89</u>
账面价值					
年末账面价值	<u>457,192,758.20</u>	<u>160,221,120.17</u>	<u>-</u>	<u>282,316,971.65</u>	<u>899,730,850.02</u>
年初账面价值	<u>431,602,396.27</u>	<u>49,583,814.45</u>	<u>-</u>	<u>292,208,863.11</u>	<u>773,395,073.83</u>

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

<u>项目</u>	<u>账面价值</u>	<u>未办妥产权证书原因</u>
土地使用权	<u>62,482,209.79</u>	正在办理之中

(3) 用于银行抵押借款的土地使用权情况

<u>项目</u>	<u>账面价值</u>
土地使用权 (附注五、16)	<u>22,171,443.25</u>

12、 商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年处置	年末余额
账面原值				
深圳华安液化石油气有限公司	74,662,010.31	-	-	74,662,010.31
九江深燃天然气有限公司	42,823,427.58	-	-	42,823,427.58
海丰深燃中顺燃气有限公司	21,204,399.76	-	-	21,204,399.76
宜春深燃天然气有限公司	11,787,556.47	-	-	11,787,556.47
赣州深燃天然气有限公司	9,890,803.36	-	-	9,890,803.36
安徽深燃天然气有限公司	8,833,414.51	-	-	8,833,414.51
肥东深燃天然气有限公司	3,718,037.28	-	-	3,718,037.28
景德镇深燃天然气有限公司	2,936,165.60	-	-	2,936,165.60
赣县深燃天然气有限公司	2,728,687.92	-	-	2,728,687.92
南京绿源燃气有限公司	9,366,112.83	-	-	9,366,112.83
江西深燃天然气有限公司	14,945,492.62	-	-	14,945,492.62
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	40,863,469.59	-	-	40,863,469.59
潜山深燃天然气有限公司	18,839,744.82	-	-	18,839,744.82
安徽深燃徽商能源有限公司	741,639.68	-	-	741,639.68
江苏深燃清洁能源有限公司	80,142,471.43	-	-	80,142,471.43
淮安庆鹏燃气有限公司	1,872,893.42	-	-	1,872,893.42
新昌县福鑫燃气发展有限公司	13,004,975.06	-	-	13,004,975.06
清远市恒辉新能源船务有限公司(注 8)	743,415.85	-	-	743,415.85
武冈市裕轮燃气有限公司	69,647,900.00	-	-	69,647,900.00
南昌深冉燃气设备有限公司	57,035,341.77	-	-	57,035,341.77
高邮安源燃气有限公司(注 1)	-	21,534,107.39	-	21,534,107.39
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司(注 2)	-	24,481,090.80	-	24,481,090.80
石林深燃巨鹏天然气有限公司(注 3)	-	33,800,985.72	-	33,800,985.72
上犹县圣安新能源有限公司(注 4)	-	22,493,749.82	-	22,493,749.82
建水县巨鹏燃气经营开发有限公司(注 5)	-	16,797,107.85	-	16,797,107.85
玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司 (注 6)	-	12,525,650.71	-	12,525,650.71
深圳特区华侨城燃气供应业务体系(注 7)	16,721,409.21	-	-	16,721,409.21
小计	502,509,369.07	131,632,692.29	-	634,142,061.36
减：减值准备(注 8)	743,415.85	-	-	743,415.85
账面价值	501,765,953.22	131,632,692.29	-	633,398,645.51

- 注 1: 本集团于 2018 年支付人民币 63,204,000.00 元合并成本收购了高邮安源燃气有限公司 60%的权益。合并成本超过获得的高邮安源燃气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 21,534,107.39 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 2: 本集团于 2018 年以向弥勒深燃巨鹏天然气有限公司增资人民币 49,000,558.28 元的方式取得其 85%的权益。合并成本超过获得的弥勒深燃巨鹏天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 24,481,090.80 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 3: 本集团于 2018 年以向石林深燃巨鹏天然气有限公司增资人民币 75,606,486.62 元的方式取得其 85%的权益。合并成本超过获得的石林深燃巨鹏天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 33,800,985.72 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 4: 本集团于 2018 年支付人民币 64,280,377.54 元合并成本收购了上犹县圣安新能源有限公司 100%的权益。合并成本超过获得的上犹县圣安新能源有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 22,493,749.82 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 5: 本集团于 2018 年以向建水县巨鹏燃气经营开发有限公司增资人民币 45,485,529.71 元的方式取得其 85%的权益。合并成本超过获得的建水县巨鹏燃气经营开发有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 16,797,107.85 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 6: 本集团于 2018 年支付人民币 29,267,908.43 元合并成本收购了玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司 85%的权益。合并成本超过获得的玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 12,525,650.71 元, 确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 7: 本集团于以前年度收购深圳特区华侨城燃气供应站有限公司, 合并成本超过深圳特区华侨城燃气供应站有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 16,721,409.21 元, 确认为与该子公司相关的商誉。深圳特区华侨城燃气供应业务体系是原深圳特区华侨城燃气供应站有限公司的资产, 深圳特区华侨城燃气供应站有限公司于 2008 年 5 月注销法人资格, 其业务由本公司承继。
- 注 8: 由于清远市恒辉新能源船务有限公司的业务开展困难, 本集团预期未来没有经济利益的流入, 因此已将其在合并层面产生的商誉全部计提减值准备。

(2) 商誉减值准备

本集团将商誉分配至资产组中进行减值测试。资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层最近未来 5 年财务预算编制现金流预测, 5 年期后各公司的现金流均采用稳定的增长率。用于预测现金流采用的税前折现率从 12.96%至 15.21%不等。

用于减值测试的重要假设包括未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率等。管理层根据每个资产组或资产组组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期来确定这些重要假设。折现率反映每个资产组或资产组组合的特定风险。管理层相信这些重要假设的任何合理变化都有可能会引起单个资产组或资产组组合的账面价值超过它们的可收回金额。

13、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年减少额	年末余额
钢瓶(存放于用户处)	74,430,993.28	13,766,548.23	(7,762,765.89)	(8,035,063.32)	72,399,712.30
经营租入固定资产改良支出	5,342,007.42	1,103,175.35	(1,730,478.99)	-	4,714,703.78
流量表	82,318,548.76	18,895,504.19	(12,205,409.06)	-	89,008,643.89
其他	14,388,407.38	18,787,711.21	(11,936,878.39)	(7,343,985.30)	13,895,254.90
小计	176,479,956.84	52,552,938.98	(33,635,532.33)	(15,379,048.62)	180,018,314.87
减: 减值准备	-	-	-	-	-
合计	176,479,956.84	52,552,938.98	(33,635,532.33)	(15,379,048.62)	180,018,314.87

14、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2018 年		2017 年	
	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
递延所得税资产:				
预收账款	271,734,768.33	40,760,215.25	114,983,457.76	28,745,864.44
限制性股票	28,390,610.40	4,258,591.56	36,410,564.20	9,102,641.05
超额利润分享计划	6,010,000.00	1,502,500.00	11,610,000.00	2,902,500.00
小计	306,135,378.73	46,521,306.81	163,004,021.96	40,751,005.49
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	306,135,378.73	46,521,306.81	163,004,021.96	40,751,005.49
递延所得税负债:				
免租期收入	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)	(16,499,817.12)	(4,124,954.28)
固定资产折旧	-	-	(1,144.00)	(286.00)
小计	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)	(16,500,961.12)	(4,125,240.28)
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)	(16,500,961.12)	(4,125,240.28)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年	2017 年
可抵扣暂时性差异	52,916,595.28	40,053,626.86
可抵扣亏损	236,644,463.65	184,462,287.94
合计	<u>289,561,058.93</u>	<u>224,515,914.80</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2018 年	2017 年
2019	43,273,936.60	31,131,766.39
2020	43,881,133.36	41,184,732.40
2021	73,636,147.74	74,511,506.72
2022	44,270,815.86	37,634,282.43
2023	31,582,430.09	-
合计	<u>236,644,463.65</u>	<u>184,462,287.94</u>

15、其他非流动资产

项目	2018 年	2017 年
工程施工及安装预付款	110,287,960.54	84,221,308.75
土地及房屋预付款	31,525,123.71	25,025,130.44
预付经营管理权	-	5,166,826.20
预付股权收购款	6,000,000.00	-
预付设备采购款	1,839,442.48	5,993,300.28
小计	<u>149,652,526.73</u>	<u>120,406,565.67</u>
减：减值准备	-	-
合计	<u>149,652,526.73</u>	<u>120,406,565.67</u>

16、 短期借款

(1) 短期借款分类:

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
质押借款 (注 1)	87,673,736.00	205,745,983.25
抵押及保证借款 (注 2)	4,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	1,292,268,702.97	3,833,205,021.61
合计	<u>1,383,942,438.97</u>	<u>4,048,951,004.86</u>

注 1: 以上质押借款由本公司的子公司提供定期存款、应收账款及收费权质押担保, 参见附注五、49。

注 2: 以上抵押及保证借款由本公司的子公司淮安庆鹏燃气有限公司提供土地使用权及房屋建筑物抵押担保, 参见附注五、49。

(2) 本集团本年末无已逾期未偿还的短期借款情况 (2017 年: 无)。

17、 应付票据及应付账款

	<u>注</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
应付票据	(1)	2,544,492.58	-
应付账款	(2)	1,753,257,296.13	1,715,413,220.34
合计		<u>1,755,801,788.71</u>	<u>1,715,413,220.34</u>

(1) 应付票据

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
银行承兑汇票	<u>2,544,492.58</u>	-
合计	<u>2,544,492.58</u>	-

上述金额均为一年内到期的应付票据。

(2) 应付账款

(a) 应付账款情况如下:

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
工程施工及安装款	1,156,813,027.34	1,055,226,072.69
材料、设备采购款	358,896,895.48	333,137,642.69
液化石油气采购款	68,613,413.65	190,625,894.60
天然气采购款	156,446,323.14	108,833,697.76
其他	12,487,636.52	27,589,912.60
	<u>1,753,257,296.13</u>	<u>1,715,413,220.34</u>
合计	<u>1,753,257,296.13</u>	<u>1,715,413,220.34</u>

(b) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>未偿还的原因</u>
工程施工及设备采购款	162,039,986.00	工程正在施工中, 或已完工尚未决算

18、 预收款项

(1) 预收账款情况如下:

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
燃气工程及材料款	944,124,735.16	839,768,477.93
管道天然气款	248,107,485.04	146,391,505.16
燃气批发款	14,636,545.90	17,620,113.46
瓶装石油气款	4,489,677.14	3,799,749.44
其他	6,262,623.53	24,297,816.07
	<u>1,217,621,066.77</u>	<u>1,031,877,662.06</u>
合计	<u>1,217,621,066.77</u>	<u>1,031,877,662.06</u>

(2) 本集团本年末无账龄超过一年的重要预收款项 (2017 年: 无)。

19、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	358,524,624.39	1,014,170,302.28	(974,869,078.46)	397,825,848.21
离职后福利				
- 设定提存计划	1,288,947.88	85,051,588.08	(84,764,754.71)	1,575,781.25
辞退福利	-	437,774.76	(367,774.76)	70,000.00
合计	<u>359,813,572.27</u>	<u>1,099,659,665.12</u>	<u>(1,060,001,607.93)</u>	<u>399,471,629.46</u>

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	309,723,976.24	809,444,706.36	(771,970,878.62)	347,197,803.98
职工福利费	2,787,926.12	76,756,815.96	(78,108,296.86)	1,436,445.22
社会保险费	(104,604.20)	24,826,738.51	(24,786,677.57)	(64,543.26)
医疗保险费	(80,273.66)	21,667,899.65	(21,654,606.10)	(66,980.11)
工伤保险费	(12,252.74)	1,723,934.54	(1,690,116.94)	21,564.86
生育保险费	(12,077.80)	1,434,904.32	(1,441,954.53)	(19,128.01)
住房公积金	259,702.36	34,872,293.05	(35,061,328.55)	70,666.86
工会经费和职工教育经费	34,240,926.75	34,176,235.66	(26,263,118.27)	42,154,044.14
短期利润分享计划(注)	11,610,000.00	6,010,000.00	(11,610,000.00)	6,010,000.00
其他	6,697.12	28,083,512.74	(27,068,778.59)	1,021,431.27
合计	<u>358,524,624.39</u>	<u>1,014,170,302.28</u>	<u>(974,869,078.46)</u>	<u>397,825,848.21</u>

注： 本公司的子公司深圳华安液化石油气和子公司深圳市深燃石油气有限公司 2018 年根据激励对象所在职务级别平均现金薪酬和个人激励系数计算短期利润分享计划。

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	195,968.33	64,107,766.56	(64,100,311.31)	203,423.58
失业保险费	85,396.05	1,273,029.52	(1,334,756.40)	23,669.17
企业年金缴费(注)	1,007,583.50	19,670,792.00	(19,329,687.00)	1,348,688.50
合计	<u>1,288,947.88</u>	<u>85,051,588.08</u>	<u>(84,764,754.71)</u>	<u>1,575,781.25</u>

注： 本集团的企业年金计划详见附注十五、1。

20、 应交税费

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
增值税	76,892,209.68	37,479,839.88
企业所得税	27,568,343.08	33,959,063.46
个人所得税	10,037,840.95	2,507,973.42
城市维护建设税	5,934,635.22	7,443,608.70
教育费附加	4,238,958.99	5,321,105.40
关税	631,993.73	459,195.74
其他	3,904,932.81	6,064,671.33
合计	<u>129,208,914.46</u>	<u>93,235,457.93</u>

21、 其他应付款

	注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
应付利息	(1)	92,737,475.31	27,914,150.48
应付股利	(2)	7,651,545.00	3,161,445.00
其他	(3)	784,686,330.54	938,138,692.08
合计		<u>885,075,350.85</u>	<u>969,214,287.56</u>

(1) 应付利息

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
公司债券利息	72,035,833.33	7,942,500.00
短期融资券应付利息	3,557,780.82	-
短期借款应付利息	1,345,238.52	4,173,027.88
中期票据利息	15,798,622.64	15,798,622.60
合计	<u>92,737,475.31</u>	<u>27,914,150.48</u>

本集团本年无已逾期未支付的利息情况 (2017 年: 无)。

(2) 应付股利

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
归属于限制性股票的现金股利	7,651,545.00	3,161,445.00

本集团本年末不存在重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(3) 其他

(a) 按款项性质列示：

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
深圳市老旧燃气管道更新改造工程款 (注 1)	177,989,131.80	252,046,618.70
押金及保证金	206,396,737.76	243,449,295.87
其中：用气保证金	105,198,782.80	116,656,438.11
其他押金及保证金	80,291,934.31	98,952,593.15
钢瓶运营保证金	20,906,020.65	27,840,264.61
用户燃气保险费	8,856,827.12	7,494,458.42
气表更换及检测费	5,690,897.87	2,821,657.62
中国油气投资 (香港) 有限公司 (注 2)	52,927,558.02	52,927,558.02
限制性股票回购义务 (注 3)	71,123,367.13	133,636,935.00
其他	261,701,810.84	245,762,168.45
合计	<u>784,686,330.54</u>	<u>938,138,692.08</u>

注 1：2015 年 12 月 25 日，本公司收到深圳市财政委员会关于深圳市老旧燃气管道更新改造工程款计人民币 700,000,000.00 元。根据《代建总承包合同》，本公司作为代建总承包人，受深圳市住房和建设局的委托完成深圳市 718 公里老旧中压钢质燃气管道的更新改造工程。本公司已于本年度完成了部分改造工程。

注 2：该其他应付款为集团子公司深圳市燃气投资有限公司 2016 年从中国油气投资 (香港) 有限公司收购江苏深燃清洁能源有限公司及淮安庆鹏燃气有限公司的股权尚未支付的余额。

注 3: 2016 年 8 月, 本公司宣告实行限制性股票激励计划, 向公司董事 (不含独立董事以及未在公司任职的董事)、高级管理人员、中层管理人员以及部分三级机构管理人员等核心管理骨干定向发行限制性股票。该款项为就回购义务而确认的负债, 详情见附注十一、2。

(b) 本集团账龄超过一年的重要其他应付款为 2015 年 12 月 25 日本公司收到的深圳市财政委员会关于深圳市老旧燃气管道更新改造工程款, 于 2018 年 12 月 31 日的余额为人民币 177,989,131.80 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 252,046,618.70 元)。

22、 一年内到期的非流动负债

项目	附注	2018 年	2017 年
一年内到期的长期借款	五、24	9,000,000.00	-

23、 其他流动负债

项目	2018 年	2017 年
短期融资券	400,000,000.00	-

2018 年 9 月 13 日, 本公司完成发行 2018 年超短期融资券, 本期融资券由兴业银行股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 4 亿元, 期限为 270 天, 票面利率为 3.60%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。

短期融资券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2018 年度第一期短期融资券	4 亿元	2018 年 9 月 13 日	270 天	400,000,000.00	-	400,000,000.00	4,360,000.00	-	-	400,000,000.00

24、 长期借款

项目	附注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
信用借款		209,000,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	五、22	9,000,000.00	-
合计		<u>200,000,000.00</u>	<u>-</u>

以上信用借款的借款利率为 4.75%。

25、 应付债券

(1) 应付债券

项目	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
2016 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年度第一期公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年度第二期公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00
2018 年度第一期公司债券	1,900,000,000.00	-
小计	3,400,000,000.00	1,500,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-	-
合计	<u>3,400,000,000.00</u>	<u>1,500,000,000.00</u>

(2) 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2016 年度第一期中期票据 (注 1)	500,000,000.00	12/01/2016	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	-	16,250,000.00	-	-	500,000,000.00
2016 年度第一期中期票据 (注 2)	500,000,000.00	13/07/2016	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	-	14,850,000.00	-	-	500,000,000.00
2016 年度第二期中期票据 (注 3)	500,000,000.00	24/11/2016	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00	-	16,200,000.00	-	-	500,000,000.00
2018 年度第一期中期票据 (注 4)	1,900,000,000.00	18/04/2018	5 年	1,900,000,000.00	-	1,900,000,000.00	65,106,666.67	-	-	1,900,000,000.00
合计				3,400,000,000.00	1,500,000,000.00	1,900,000,000.00	112,406,666.67	-	-	3,400,000,000.00

注 1: 本公司于 2016 年 1 月 12 日发行了 2016 年度第一期中期票据。该期中期票据由平安银行股份有限公司作为主承销商组织承销团, 采用余额包销的方式在全国银行间市场公开发行, 发行总额为人民币 5 亿元, 期限为 5 年, 单位面值为人民币 100.00 元, 票面利率为 3.25%。

注 2: 本公司于 2016 年 7 月 13 日发行了 2016 年度第一期中期票据。该期中期票据由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额为人民币 5 亿元, 期限为 5 年, 单位面值为人民币 100.00 元, 票面利率为 2.97%。

注 3: 本公司于 2016 年 11 月 24 日发行了 2016 年度第二期中期票据。该期中期票据由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额为人民币 5 亿元, 期限为 5 年, 单位面值为人民币 100.00 元, 票面利率为 3.24%。

注 4: 本公司于 2018 年 4 月 18 日发行了 2018 年度第一期中期票据。该期中期票据由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额为人民币 19 亿元, 期限为 5 年, 单位面值为人民币 100.00 元, 票面利率为 4.80%。

26、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助 (注 1)					
深圳市循环经济与节能减排专项 资金 (注 2)	261,174,768.57	-	(14,282,271.61)	246,892,496.96	与资产相关
其他 (注 3)	6,588,333.42	-	(499,999.91)	6,088,333.51	与资产相关
合计	267,763,101.99	-	(14,782,271.52)	252,980,830.47	

注 1： 本集团确认为递延收益的政府补助， 参见附注五、 40。

注 2： 根据深圳市发展改革委与深圳市财政委员会联合下发的《关于下达深圳市循环经济与节能减排专项资金 2013 年资助计划 (第二批) 的通知》(深发改 [2013] 899 号)， 本公司“宝安区中压市政燃气管网工程”等项目被列入循环经济与节能减排资金资助计划， 收到政府补助金额共计人民币 30,081.00 万元。 余额为尚未结转的金额。

注 3： 根据《深圳市财政委员会、 深圳市发展和改革委员会关于下达 2012 年市循环经济与节能减排专项资金资助计划的通知》(深财建 [2012] 220 号)， 本公司“深燃大厦分布式供能”项目被列入 2012 年深圳市循环经济与节能减排专项资金资助计划。 余额为尚未结转的金额。

27、 股本

	年初余额	本年变动增减				年末余额	
		发行新股	公积金转股	限制性股票解锁	回购注销		
有限售条件股份	29,934,000.00	-	8,980,200.00	(15,273,440.00)	(1,232,140.00)	(7,525,380.00)	22,408,620.00
普通股股份	2,184,158,211.00	-	655,247,463.00	15,273,440.00	-	670,520,903.00	2,854,679,114.00
股份总数	2,214,092,211.00	-	664,227,663.00	-	(1,232,140.00)	662,995,523.00	2,877,087,734.00

注 1： 根据本公司 2018 年 5 月 21 日股东大会决议批准的 2017 年度利润分配方案， 本公司以方案实施前的总股本 2,214,092,211 股为基数， 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股， 合计以资本公积人民币 664,227,663 元转增股本。

注 2： 本公司第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁， 相应增加普通股股份 15,273,440 股。 此外， 本公司于 2018 因离职或退休回购注销 9 名激励对象所持有的全部限制性股票 1,147,900 股以及因绩效条件未达标回购注销 4 名激励对象所持有的拟第一批解锁的部分限制性股票 84,240 股， 本年合计回购注销 1,232,140 股， 详情见附注十一、 2。

28、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价(注 1)	2,585,584,667.33	29,013,420.94	(667,326,969.00)	1,947,271,119.27
其他资本公积(注 2)	72,854,401.15	23,167,972.75	(29,013,420.94)	67,008,952.96
合计	<u>2,658,439,068.48</u>	<u>52,181,393.69</u>	<u>(696,340,389.94)</u>	<u>2,014,280,072.23</u>

注 1: 根据本公司 2016 年实施的限制性股票激励计划(详见附注十一、2), 第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁, 本公司将该批次之前累计确认费用并计入其他资本公积的权益转计入股本溢价人民币 29,013,420.94 元。

股本溢价本年减少数人民币 667,326,969.00 元主要包括: 1) 如附注五、27 所述, 根据 2018 年 5 月 21 日股东大会决议, 本公司于 2018 年资本公积转增股本合计 664,227,663 股, 冲减股本溢价人民币 664,227,663.00 元; 2) 本公司 2018 年因回购注销限制性股票 1,232,140 股, 冲减相应的股本溢价人民币 3,099,306.00 元。

注 2: 其他资本公积本年增加数人民币 23,167,972.75 元主要包括: 1) 本公司 2018 年增加与限制性股票相关的其他资本公积人民币 21,023,130.99 元, 系根据限制性股票激励计划, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具在授予日的公允价值, 将当年取得的服务计入相关资产成本或当期费用, 同时计入资本公积; 2) 本集团 2018 年受被投资单位其他所有者权益变动的影响增加其他资本公积人民币 2,144,841.76 元。

29、 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限制性股票	<u>133,717,890.00</u>	<u>-</u>	<u>(62,329,097.87)</u>	<u>71,388,792.13</u>

本公司于 2016 年 8 月 29 日开始实施一项限制性股票激励计划。根据该计划, 第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁, 相应冲减库存股人民币 53,692,021.87 元。同时, 本公司 2018 年合计回购注销限制性股票 1,232,140 股, 相应冲减库存股人民币 4,331,446.00 元。此外, 根据于 2018 年 5 月 21 日批准的本公司 2017 年度现金股利分配方案(详见附注五、32(2)), 本公司估计应分配给预计未来可解锁限制性股票的 2017 年度现金股利金额为人民币 4,305,630.00 元, 相应减少限制性股票回购义务金额及对应的库存股金额。

30、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	8,477,640.82	14,449,941.33	(13,325,540.46)	9,602,041.69

本集团根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企【2012】16号), 以上年度实际营业收入为计提依据, 按照收入的不同, 分段逐月提取安全生产费。

31、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	497,921,599.69	88,555,031.32	-	586,476,631.01

本年盈余公积变动为本公司按照相关法律法规、公司章程及董事会决议提取。

32、 未分配利润

项目	注	2018 年	2017 年
调整前上年年末未分配利润		3,170,457,930.74	2,581,381,880.98
调整年初未分配利润合计数		-	-
调整后年初未分配利润		3,170,457,930.74	2,581,381,880.98
加: 本年归属于母公司股东的净利润		1,030,929,806.22	886,876,369.17
减: 提取法定盈余公积	(1)	88,555,031.32	65,383,217.25
应付普通股股利	(2)	331,929,361.65	232,417,102.16
年末未分配利润	(3)	3,780,903,343.99	3,170,457,930.74

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程规定, 法定盈余公积金按本公司净利润之 10%提取。法定盈余公积金累计额为本公司注册资本百分之五十以上的, 可不再提取。

(2) 本年内分配普通股股利

根据 2018 年 5 月 21 日股东大会的批准，本公司于 2018 年 6 月 22 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.5 元 (含税) (2017 年：每 10 股人民币 1.05 元 (含税))，共人民币 332,113,831.65 元 (2017 年：人民币 232,498,057.16 元)，同时扣除限制性股票预计不可解锁部分对应的股利分配人民币 184,470.00 元 (2017 年：人民币 80,955.00 元)。

(3) 年末未分配利润的说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 180,099,232.09 元 (2017 年：人民币 152,612,309.73 元)。

33、 营业收入、营业成本

项目	2018 年		2017 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,556,128,217.97	9,957,301,366.21	10,922,530,256.59	8,558,368,332.04
其他业务	185,261,692.42	114,142,666.39	136,247,312.87	78,073,717.56
合计	<u>12,741,389,910.39</u>	<u>10,071,444,032.60</u>	<u>11,058,777,569.46</u>	<u>8,636,442,049.60</u>

产品名称	2018 年		2017 年	
	收入	成本	收入	成本
管道燃气	7,494,095,140.41	5,715,161,048.52	5,904,899,458.71	4,364,480,064.33
其中：管道天然气	7,493,121,967.09	5,714,407,835.24	5,903,963,470.29	4,363,665,856.05
管道石油气	973,173.32	753,213.28	935,988.42	814,208.28
石油气批发	2,560,020,056.71	2,472,249,375.31	2,565,067,600.98	2,445,440,294.31
瓶装石油气	536,267,709.56	345,273,654.77	486,378,499.29	303,870,257.53
燃气工程及材料	1,487,939,585.66	974,507,600.50	1,559,669,834.78	1,056,019,689.63
天然气批发	477,805,725.63	450,109,687.11	406,514,862.83	388,558,026.24
小计	<u>12,556,128,217.97</u>	<u>9,957,301,366.21</u>	<u>10,922,530,256.59</u>	<u>8,558,368,332.04</u>
其他业务收入	<u>185,261,692.42</u>	<u>114,142,666.39</u>	<u>136,247,312.87</u>	<u>78,073,717.56</u>
合计	<u>12,741,389,910.39</u>	<u>10,071,444,032.60</u>	<u>11,058,777,569.46</u>	<u>8,636,442,049.60</u>

34、 税金及附加

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
城市维护建设税	14,837,774.04	19,225,875.62
教育费附加和地方教育费附加	10,724,550.11	13,801,241.03
房产税	10,189,890.66	11,106,267.05
土地使用税	6,915,332.20	6,778,190.75
印花税	4,893,230.83	5,582,458.66
土地增值税	9,412,641.08	-
其他	1,283,306.15	715,714.28
合计	<u>58,256,725.07</u>	<u>57,209,747.39</u>

35、 销售费用

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
职工薪酬	554,229,835.93	506,649,057.16
折旧费	53,548,059.01	45,730,131.65
租赁费	36,362,536.15	33,866,522.64
运输费	22,346,432.35	25,122,864.73
修理费	32,934,693.51	35,646,471.93
长期待摊费用摊销	29,152,180.27	28,035,486.43
无形资产摊销	44,096,822.84	17,621,872.73
咨询顾问费	6,128,634.06	5,505,365.47
销售服务费	26,061,078.11	21,655,421.53
消防安全费	17,404,880.27	18,080,761.10
水电费	11,804,163.97	12,809,074.66
差旅费	11,792,611.34	13,874,968.72
办公费	7,890,326.58	8,406,440.52
保险费	6,149,950.07	5,752,427.27
广告宣传费	6,458,707.91	5,896,068.56
其他	90,872,088.01	88,293,753.20
合计	<u>957,233,000.38</u>	<u>872,946,688.30</u>

36、 管理费用

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
职工薪酬	115,473,117.28	112,372,052.82
运输费	1,949,562.92	3,760,506.56
差旅费	6,497,197.88	5,063,290.28
折旧费	7,553,464.33	5,940,295.07
租赁费	686,079.78	666,493.75
无形资产摊销	3,758,096.89	3,638,050.89
业务费	1,868,505.07	2,545,788.52
办公费	1,206,964.97	1,913,409.00
会议费	592,008.19	523,078.20
其他	33,036,058.92	28,609,175.27
合计	<u>172,621,056.23</u>	<u>165,032,140.36</u>

37、 研发费用

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
职工薪酬	115,295,245.28	91,796,175.16
原材料	76,279,095.34	77,182,043.46
折旧费	7,304,787.58	5,968,146.06
无形资产摊销	13,144,756.76	16,686,826.56
其他	7,199,386.23	3,992,526.48
合计	<u>219,223,271.19</u>	<u>195,625,717.72</u>

38、 财务费用

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
贷款利息支出	222,466,026.01	180,668,349.68
减：资本化的利息支出	39,739,341.98	34,679,434.64
减：存款利息收入	32,495,654.56	27,386,202.50
净汇兑亏损 / (收益)	3,648,870.60	(18,218,464.09)
其他财务费用	6,964,908.70	4,452,301.54
合计	<u>160,844,808.77</u>	<u>104,836,549.99</u>

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.97% - 5.23% (2017 年：2.58% - 5.48%)。

39、 资产减值损失

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
坏账 (转回) / 损失	(556,859.17)	5,293,378.22
在建工程	-	4,354,000.00
商誉	-	743,415.85
合计	<u>(556,859.17)</u>	<u>10,390,794.07</u>

40、 政府补助

其他收益

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
与资产相关的政府补助		
深圳市循环经济与节能减排专项资金	14,282,271.61	14,282,271.61
其他	499,999.91	499,999.91
小计	<u>14,782,271.52</u>	<u>14,782,271.52</u>
与收益相关的政府补助		
2018 年度总部企业扶持金	6,199,700.00	-
福田区科技创新投入支持补助	2,689,200.00	-
其他	3,204,479.84	-
小计	<u>12,093,379.84</u>	<u>-</u>
合计	<u>26,875,651.36</u>	<u>14,782,271.52</u>

营业外收入

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
与收益相关的政府补助		
产业升级专项资金	-	2,000,000.00
其他	184,507.20	13,618,920.12
合计	<u>184,507.20</u>	<u>15,618,920.12</u>

(1) 与资产相关的政府补助

补助项目	递延收益 年初余额	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	其他变动	递延收益 年末余额
深圳市循环经济与节能减排 专项资金	261,174,768.57	-	(14,282,271.61)	-	-	246,892,496.96
其他	6,588,333.42	-	(499,999.91)	-	-	6,088,333.51
合计	267,763,101.99	-	(14,782,271.52)	-	-	252,980,830.47

(2) 与收益相关的政府补助

补助项目	递延收益 年初余额	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	其他变动	递延收益 年末余额
2018 总部企业奖励与补助	-	-	(6,199,700.00)	-	-	-
福田区科技创新投入支持补助	-	-	(2,689,200.00)	-	-	-
其他	-	-	(3,204,479.84)	(184,507.20)	-	-
合计	-	-	(12,093,379.84)	(184,507.20)	-	-

41、 投资收益

投资收益分项目情况

项目	2018 年	2017 年
权益法核算的长期股权投资 (损失) / 收益	(3,662,331.42)	1,754,277.87
可供出售金融资产在持有期间的股利收益	115,227,152.17	111,512,462.46
银行理财产品投资收益	13,089,689.03	4,871,731.50
合计	124,654,509.78	118,138,471.83

42、 资产处置收益

项目	2018 年	2017 年	2018 年计入 非经常性 损益的金额
固定资产处置利得	19,639,071.37	900,504.89	19,639,071.37
无形资产处置利得	-	726,530.98	-
合计	19,639,071.37	1,627,035.87	19,639,071.37

43、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	附注	2018 年	2017 年	2018 年计入非经常性损益的金额
政府补助	40(2)	184,507.20	15,618,920.12	184,507.20
滞纳金收入		5,903,065.54	6,303,660.27	-
其他		3,238,671.08	7,341,369.31	-
合计		<u>9,326,243.82</u>	<u>29,263,949.70</u>	<u>184,507.20</u>

(2) 营业外支出

项目	2018 年	2017 年	2018 年计入非经常性损益的金额
非流动资产报废损失			
其中：固定资产报废损失	82,983.50	1,231,042.70	82,983.50
无形资产及其他长期资产报废损失	11,027,175.70	4,485,944.40	11,027,175.70
对外捐赠	2,192,800.00	2,691,095.11	2,192,800.00
其他	62,179.68	2,335,927.95	62,179.68
合计	<u>13,365,138.88</u>	<u>10,744,010.16</u>	<u>13,365,138.88</u>

44、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年	2017 年
当期所得税费用	213,725,007.58	271,903,528.28
递延所得税费用	(7,429,126.92)	(16,472,470.25)
汇算清缴差异调整	(11,588,917.29)	-
合计	<u>194,706,963.37</u>	<u>255,431,058.03</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2018 年	2017 年
税前利润	1,269,454,212.77	1,169,361,600.79
按税率 25%计算的预期所得税	317,363,553.19	292,340,400.20
本公司适用优惠税率的影响	(79,887,493.80)	-
子公司适用不同税率的影响	(8,902,003.91)	(30,883.70)
非应税收入的影响	(28,911,273.19)	(30,492,765.62)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,725,302.46	5,169,813.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(6,065,262.78)	(24,559,567.92)
本年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	6,973,058.69	13,004,061.37
研发加计扣除的汇算清缴差异	(7,596,801.52)	-
其他所得税汇算清缴差异	(3,992,115.77)	-
本年所得税费用	<u>194,706,963.37</u>	<u>255,431,058.03</u>

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

项目	2018 年	2017 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,030,929,806.22	886,876,369.17
扣除归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润	(3,306,303.00)	(3,080,490.00)
调整后归属于本公司普通股股东的净利润	<u>1,027,623,503.22</u>	<u>883,795,879.17</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,844,636,304</u>	<u>2,838,265,378</u>
基本每股收益 (元 / 股)	<u>0.36</u>	<u>0.31</u>

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2018 年	2017 年
年初已发行普通股股数	2,184,158,211	2,181,950,211
已行权股份期权的影响	-	1,330,849
资本公积转增股本增加股份数的影响 (注)	655,247,463	654,984,318
限制性股票解锁的影响	5,230,630	-
年末普通股的加权平均数	<u>2,844,636,304</u>	<u>2,838,265,378</u>

注：根据企业会计准则，本公司在本年度资本公积转增股本完成后，同时考虑了该资本公积转增股本对 2017 年年末普通股的加权平均数的影响，视同其在 2017 年度已经发生并相应调整了 2017 年年末普通股的加权平均数及 2017 年度的每股收益。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释) 除以本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释) 计算：

	注	2018 年	2017 年
归属于本公司普通股股东的			
合并净利润 (稀释)	(a)	<u>1,030,929,806.22</u>	<u>886,876,369.17</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	(b)	<u>2,853,483,760</u>	<u>2,854,538,597</u>
稀释每股收益 (元 / 股)		<u>0.36</u>	<u>0.31</u>

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下：

	2018 年	2017 年
年末普通股的加权平均数	2,844,636,304	2,838,265,378
稀释调整：		
限制性股票的影响	8,847,456	16,273,219
年末普通股的加权平均数 (稀释)	<u>2,853,483,760</u>	<u>2,854,538,597</u>

46、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质重分类：

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
营业收入	12,741,389,910.39	11,058,777,569.46
减：商品成本	9,120,296,847.97	7,923,187,250.01
税金及附加	58,256,725.07	57,209,747.39
职工薪酬费用	1,099,659,665.12	1,015,099,165.10
折旧和摊销费用	559,099,706.31	479,156,669.37
租金费用	37,048,615.93	34,533,016.39
财务费用	160,844,808.77	104,836,549.99
其他净费用	432,690,433.39	293,913,509.96
营业利润	<u>1,273,493,107.83</u>	<u>1,150,841,661.25</u>

47、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
利息收入	27,679,749.54	25,764,431.67
收到的押金及保证金净额	1,987,047.63	17,900,627.14
政府补助	9,078,187.04	12,618,920.12
滞纳金收入	5,903,065.54	6,303,660.27
用于诉讼担保的冻结存款收回	13,500,000.00	-
其他	39,575,184.92	32,879,314.64
合计	<u>97,723,234.67</u>	<u>95,466,953.84</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年
管理费用、销售费用及研发费用中的支付额	405,046,421.78	308,918,557.00
银行手续费	6,964,908.70	4,452,301.54
存入用于诉讼担保的冻结存款	13,884,784.65	13,500,000.00
其他	1,938,200.38	3,078,667.66
合计	<u>427,834,315.51</u>	<u>329,949,526.20</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年
收到到期的银行理财产品	1,676,200,000.00	1,657,000,000.00
收回用于质押借款的定期存款	204,000,000.00	113,237,930.40
收到偿还贷款	95,200,000.00	-
收到银行理财产品投资收益	13,089,689.03	4,871,731.50
收到质押借款的定期存款的利息收入	5,628,774.25	1,747,823.90
收到退回的经营管理权款项	8,900,000.00	3,500,000.00
合计	<u>2,003,018,463.28</u>	<u>1,780,357,485.80</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年
购买银行理财产品	1,163,000,000.00	2,238,200,000.00
发放贷款	85,200,000.00	-
存入用于质押借款的定期存款	72,000,000.00	204,000,000.00
预付股权收购款	6,000,000.00	-
合计	<u>1,326,200,000.00</u>	<u>2,442,200,000.00</u>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年	2017 年
限制性股票回购	4,331,446.00	1,096,800.00
合计	<u>4,331,446.00</u>	<u>1,096,800.00</u>

48、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2018 年	2017 年
净利润	1,074,747,249.40	913,930,542.76
加：资产减值 (转回) / 损失	(556,859.17)	10,390,794.07
固定资产折旧	454,481,525.39	403,433,401.70
无形资产摊销	70,982,648.59	45,687,238.11
长期待摊费用摊销	33,635,532.33	30,036,029.56
处置固定资产等长期资产的净收益	(19,639,071.37)	(1,627,035.87)
固定资产等长期资产的报废损失	11,110,159.20	5,716,987.10
财务费用	181,559,649.61	126,219,252.02
投资收益	(124,654,509.78)	(118,138,471.83)
递延所得税资产增加	(5,770,301.32)	(16,960,895.46)
递延所得税负债 (减少) / 增加	(1,658,825.60)	488,425.21
递延收益减少	(14,782,271.52)	(14,782,271.52)
存货的增加	(60,585,637.24)	(89,372,608.62)
经营性应收项目的增加	(30,586,863.30)	(84,986,236.81)
经营性应付项目的增加	265,373,829.48	156,417,938.24
其他 (注 1)	21,023,130.99	27,350,212.36
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,854,679,385.69</u>	<u>1,393,803,301.02</u>

注 1：其他主要为确认的本年限制性股票激励费用人民币 21,023,130.99 元 (2017 年：人民币 27,350,212.36 元)。

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2018 年	2017 年
现金的年末余额	2,931,611,889.22	2,461,021,999.45
减：现金的年初余额	2,461,021,999.45	3,030,779,345.30
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加 / (减少)	<u>470,589,889.77</u>	<u>(569,757,345.85)</u>

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2018 年	2017 年
取得子公司及其他营业单位的价格	341,340,805.68	229,180,000.00
本年取得子公司及其他营业单位于本年支付的		
现金和现金等价物	341,340,805.68	225,286,000.00
其中：高邮安源燃气有限公司	63,204,000.00	-
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司(注)	49,000,558.28	-
上犹县圣安新能源有限公司	64,280,377.54	-
石林深燃巨鹏天然气有限公司(注)	75,606,486.62	-
高安众城天然气有限公司	14,495,945.10	-
建水县巨鹏燃气经营开发有限公司(注)	45,485,529.71	-
玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司	29,267,908.43	-
南昌深冉燃气设备有限公司	-	73,986,000.00
黄冈市裕轮燃气有限公司	-	151,000,000.00
九江家佳杰汽车修理有限公司	-	300,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,668,754.59	169.75
其中：高邮安源燃气有限公司	3,275,311.28	-
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	261,122.39	-
上犹县圣安新能源有限公司	1,192,775.45	-
石林深燃巨鹏天然气有限公司	145,708.72	-
高安众城天然气有限公司	528,075.31	-
建水县巨鹏燃气经营开发有限公司	234,830.62	-
玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司	30,930.82	-
南昌深冉燃气设备有限公司	-	169.75
加：以前年度取得子公司及其他营业单位于本年		
支付的现金或现金等价物	3,894,000.00	6,000,000.00
其中：淮安庆鹏燃气有限公司	-	6,000,000.00
南昌深冉燃气设备有限公司	3,894,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	339,566,051.09	231,285,830.25

注：本集团于 2018 年收购弥勒深燃巨鹏天然气有限公司、石林深燃巨鹏天然气有限公司和建水县巨鹏燃气经营开发有限公司的权益是采用向上述公司增资的方式取得的，增资的款项被指定用于上述公司偿还其对原股东及原股东附属公司的债务。本集团在现金流量表中将对上述公司增资并偿还有关债务的现金流出作为本集团取得子公司所支付的现金列示。

有关取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债，参见附注六、1(3)。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年	2017 年
(a) 货币资金	2,945,496,673.87	2,504,592,571.35
- 库存现金	127,600.89	203,332.17
- 可随时用于支付的银行存款	2,931,484,288.33	2,460,818,667.28
- 可随时用于支付的其他货币资金	-	-
- 使用受限制的货币资金	13,884,784.65	43,570,571.90
(b) 年末货币资金及现金等价物余额	2,945,496,673.87	2,504,592,571.35
减：使用受限制的货币资金	13,884,784.65	43,570,571.90
(c) 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	2,931,611,889.22	2,461,021,999.45

注 1：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的情况参见附注五、49。

49、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
银行存款					
监管账户	497,148,350.18	-	117,424,104.40	379,724,245.78	附注五、1
冻结账户	13,500,000.00	13,884,784.65	13,500,000.00	13,884,784.65	附注五、1
小计	510,648,350.18	13,884,784.65	130,924,104.40	393,609,030.43	
其他货币资金					
定期存款	204,000,000.00	72,000,000.00	204,000,000.00	72,000,000.00	用于短期贷款质押
保函保证金	3,078,667.66	3,081,985.48	3,078,667.66	3,081,985.48	用于采购保函
小计	207,078,667.66	75,081,985.48	207,078,667.66	75,081,985.48	
应收账款	-	9,076,380.23	-	9,076,380.23	用于短期贷款质押
收费权(注)	-	-	-	-	用于短期贷款质押
无形资产					
土地使用权	4,465,963.67	17,705,479.58	-	22,171,443.25	用于短期贷款抵押
固定资产					
房屋建筑物	-	4,122,736.38	-	4,122,736.38	用于短期贷款抵押
合计	722,192,981.51	119,871,366.32	338,002,772.06	504,061,575.77	

注：收费权为子公司武冈深燃天然气有限公司以天然气款的收费权质押给银行以获得贷款，故无账面价值。

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

	股权取得时点	股权		取得比例 (%)	取得方式	购买日	购买日的 确定依据	自购买日至2018年12月31日被购买方	
		取得成本	取得比例					收入	净利润
高邮安源燃气有限公司	2018年1月31日	63,204,000.00	60%	购买	2018年1月31日	控制权转移	57,556,031.69	4,219,303.59	10,734,176.78
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	2018年6月4日	49,000,558.28	85%	增资	2018年6月4日	控制权转移	3,159,988.07	(1,504,187.26)	233,928.12
上犹县圣安新能源有限公司	2018年5月31日	64,280,377.54	100%	购买	2018年5月31日	控制权转移	13,607,487.52	(283,482.13)	179,076.60
石林深燃巨鹏天然气有限公司	2018年6月4日	75,606,486.62	85%	增资	2018年6月4日	控制权转移	8,754,526.08	652,558.55	1,016,975.32
高安众城天然气有限公司	2018年5月31日	14,495,945.10	100%	购买	2018年5月31日	控制权转移	-	(821,926.15)	408,332.04
建水县巨鹏燃气经营开发有限公司	2018年6月4日	45,485,529.71	85%	增资	2018年6月4日	控制权转移	1,464,203.19	(1,485,457.70)	995,642.85
玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司	2018年6月4日	29,267,908.43	85%	购买	2018年6月4日	控制权转移	159,038.50	(1,243,787.54)	1,391,381.33

(2) 合并成本及商誉

合并成本	高邮安源 燃气有限公司	弥勒深燃巨鹏 天然气有限公司	石林深燃巨鹏 天然气有限公司	上犹县圣安 新能源有限公司	高安众城 天然气有限公司	建水县巨鹏燃气 经营开发有限公司	玉溪市江川区巨鹏燃气 经营开发有限公司	合计
现金	63,204,000.00	49,000,558.28	75,606,486.62	64,280,377.54	14,495,945.10	45,485,529.71	29,267,908.43	341,340,805.68
减：取得的可辨认净资产 公允价值份额	41,669,892.61	24,519,467.48	41,805,500.90	41,786,627.72	14,495,945.10	28,688,421.86	16,742,257.72	209,708,113.39
商誉	21,534,107.39	24,481,090.80	33,800,985.72	22,493,749.82	-	16,797,107.85	12,525,650.71	131,632,692.29

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

项目	高邮安源燃气有限公司		弥勒深燃巨鹏天然气有限公司		石林深燃巨鹏天然气有限公司		上犹县圣安新能源有限公司	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：								
货币资金	3,275,311.28	3,275,311.28	261,122.39	261,122.39	145,708.72	145,708.72	1,192,775.45	1,192,775.45
应收票据及应收账款	7,567,582.94	7,567,582.94	646,640.00	646,640.00	3,362,547.22	3,362,547.22	-	-
预付款项	7,354,440.76	7,354,440.76	4,864,586.07	4,864,586.07	1,464.00	1,464.00	355,760.14	355,760.14
其他应收款	133,796.63	133,796.63	49,486,271.17	49,486,271.17	77,153,792.38	77,153,792.38	844,193.03	844,193.03
存货	291,709.55	281,974.51	1,225,446.82	1,225,446.82	116,703.17	109,693.22	1,268,501.45	1,300,300.96
其他流动资产	1,357,050.82	1,357,050.82	160,827.65	160,827.65	9,571.85	9,571.85	-	-
固定资产	64,822,088.00	62,009,770.89	27,888,992.25	25,232,296.06	23,521,388.00	20,883,975.39	14,008,575.85	12,823,512.51
在建工程	3,320,115.77	3,320,115.77	1,451,610.78	1,451,610.78	3,111,372.55	3,111,372.55	-	-
无形资产	63,781,307.65	8,068,368.83	2,867,766.67	1,656,666.67	23,867,854.55	1,502,514.02	27,339,606.00	1,037,668.80
长期待摊费用	521,033.36	521,033.36	-	-	-	-	-	945,720.02
其他非流动资产	2,733,802.00	2,733,802.00	-	-	-	-	-	-
负债：								
应付票据及应付账款	16,631,079.44	16,631,079.44	9,391,180.76	9,391,180.76	4,005,163.51	4,005,163.51	1,480,911.62	1,480,911.62
预收款项	627,136.27	627,136.27	116,984.37	116,984.37	101,906.50	101,906.50	1,968,562.49	1,968,562.49
应付职工薪酬	461,823.33	461,823.33	278,569.98	278,569.98	245,642.66	245,642.66	63,804.16	63,804.16
应交税费	28,453.14	28,453.14	29,788.23	29,788.23	411,014.19	411,014.19	(338,941.60)	(338,941.60)
其他应付款	43,959,925.57	43,959,925.57	50,190,308.13	50,190,308.13	77,343,733.35	77,343,733.35	48,447.53	48,447.53
长期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-	-	-	-	-
净资产	69,449,821.01	10,914,830.04	28,846,432.33	24,978,636.14	49,182,942.23	24,173,179.14	41,786,627.72	15,277,146.71
减：少数股东权益	27,779,928.40	-	4,326,964.85	-	7,377,441.33	-	-	-
取得的净资产	41,669,892.61	10,914,830.04	24,519,467.48	24,978,636.14	41,805,500.90	24,173,179.14	41,786,627.72	15,277,146.71

项目	高安众城天然气有限公司		建水县巨鹏燃气经营开发有限公司		玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有限公司	
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：						
货币资金	528,075.31	528,075.31	234,830.62	234,830.62	30,930.82	30,930.82
应收票据及应收账款	821,740.41	821,740.41	5,183,778.56	5,183,778.56	175,860.00	175,860.00
预付款项	3,554.80	3,554.80	5,860,541.77	5,860,541.77	53,000.00	53,000.00
其他应收款	7,000.00	7,000.00	50,436,836.92	50,436,836.92	16,420,897.70	16,420,897.70
存货	100,386.58	100,386.58	14,461.18	11,963.21	855.55	804.00
其他流动资产	486,105.85	486,105.85	959,361.75	959,361.75	-	-
固定资产	9,386,469.46	10,139,269.09	15,490,071.00	14,589,970.77	708,831.00	626,985.98
在建工程	-	-	2,185,865.03	2,185,865.03	2,796,912.56	2,796,912.56
无形资产	4,864,170.30	1,729,585.96	11,478,300.00	-	6,309,350.00	1,546,783.30
长期待摊费用	249,451.56	249,451.56	-	-	38,489.95	38,489.95
其他非流动资产	-	-	-	-	-	-
负债：						
应付票据及应付账款	1,107,116.42	1,107,116.42	5,153,181.91	5,153,181.91	4,706,042.03	4,706,042.03
预收款项	-	-	250,781.46	250,781.46	10,782.83	10,782.83
应付职工薪酬	36,574.26	36,574.26	278,549.61	278,549.61	179,503.02	179,503.02
应交税费	5,679.44	5,679.44	263,712.93	263,712.93	2,721.12	2,721.12
其他应付款	801,639.05	801,639.05	52,146,736.38	52,146,736.38	1,939,304.79	1,939,304.79
净资产	14,495,945.10	12,114,160.39	33,751,084.54	21,370,186.34	19,696,773.79	14,852,310.52
减：少数股东权益	-	-	5,062,662.68	-	2,954,516.07	-
取得的净资产	14,495,945.10	12,114,160.39	28,688,421.86	21,370,186.34	16,742,257.72	14,852,310.52

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

2、 其他原因的合并范围变动

(1) 本集团本年新设立子公司：

利辛县深燃液化石油气有限公司

(2) 本集团本年注销子公司：

安徽深燃海昌能源有限公司

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市深燃石油气有限公司	深圳市	深圳市	瓶装石油气	84,822,800.00	100	-	投资设立
深圳市燃气投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	2,200,000,000.00	100	-	投资设立
梧州深燃天然气有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	42,000,000.00	-	80	投资设立
深圳市燃气工程监理有限公司	深圳市	深圳市	工程监理	3,000,000.00	100	-	投资设立
九江县深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	23,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃利民液化石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	13,220,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃物业服务有限公司	深圳市	深圳市	物业管理服务	3,000,000.00	100	-	投资设立
江西省铅山深燃天然气有限公司	江西铅山	江西铅山	天然气	30,000,000.00	-	85	投资设立
安徽深燃鑫瑞天然气供应有限公司	安徽合肥	安徽合肥	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃天然气贸易有限公司	深圳市	深圳市	天然气	90,000,000.00	100	-	投资设立
定远县深燃天然气有限公司	安徽定远	安徽定远	管道天然气	30,000,000.00	-	100	投资设立
宣城深燃天然气有限公司	安徽宣城	安徽宣城	天然气	80,000,000.00	100	-	投资设立
华安液化石油气(香港)有限公司	香港	香港	液化石油气	3,164,500.00	-	100	投资设立
广东深汕特别合作区深燃天然气有限公司	广东深汕特别合作区	广东深汕特别合作区	天然气及管道燃气	30,769,200.00	-	65	投资设立
黄山市深燃清洁能源有限公司	安徽黄山	安徽黄山	燃气供应	30,000,000.00	-	100	投资设立
庐山深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	10,000,000.00	-	70	投资设立
龙南深燃天然气有限公司	江西省赣州市龙南县	江西省赣州市龙南县	管道燃气	20,000,000.00	-	100	投资设立
黟县深燃天然气有限公司	安徽省黄山市黟县	安徽省黄山市黟县	天然气	30,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃技术培训中心	深圳市	深圳市	培训	10,000,000.00	100	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
九江深港燃气有限公司(注 1)	江西九江	江西九江	燃气设备销售	10,000,000.00	-	50	投资设立
深圳市深燃新能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	60,000,000.00	-	51	投资设立
	湖南省	湖南省					
江华深燃天然气有限公司	永州市江华县	永州市江华县	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
	湖南省	湖南省					
蓝山深燃天然气有限公司	永州市蓝山县	永州市蓝山县	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃清洁能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	50,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃晟世清洁能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	20,000,000.00	-	55	投资设立
梧州深燃金晖清洁能源有限公司	广西梧州	广西梧州	天然气	15,000,000.00	-	55	投资设立
深圳市深燃燃气技术研究院	深圳市	深圳市	燃气技术研发	10,000,000.00	100	-	投资设立
	湖南省	湖南省					
武冈深燃天然气有限公司	邵阳市武冈	邵阳市武冈	燃气供应	86,000,000.00	-	100	投资设立
	江西省	江西省					
崇义深燃天然气有限公司	赣州市崇义县	赣州市崇义县	管道燃气	15,000,000.00	-	100	投资设立
九江深长汽车加气有限公司	江西九江	江西九江	燃气供应	10,000,000.00	-	51	投资设立
			软件和信息技				
深圳市赛易特信息技术有限公司	深圳市	深圳市	术服务	10,000,000.00	75	-	投资设立
九江家佳杰汽车修理有限公司	江西九江	江西九江	机动车修理	300,000.00	-	100	资产收购
中山市深燃宏鸿清洁能源有限公司	广东中山	广东中山	天然气	10,000,000.00	-	60	投资设立
							非同一控制下
深圳华安液化石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	246,890,100.00	100	-	合并取得
							非同一控制下
九江深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	90,000,000.00	-	76	合并取得
							非同一控制下
赣州深燃天然气有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	78,000,000.00	-	80	合并取得
							非同一控制下
瑞金深燃天然气有限公司	江西瑞金	江西瑞金	管道燃气	6,000,000.00	-	92	合并取得
							非同一控制下
赣州深燃燃气设备经营有限公司	江西赣州	江西赣州	燃气设备	300,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
景德镇深燃天然气有限公司	江西景德镇	江西景德镇	管道燃气	40,500,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
宜春深燃天然气有限公司	江西宜春	江西宜春	管道燃气	70,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
安徽深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	100,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
肥东深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	33,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
肥西深燃天然气有限公司	安徽肥西	安徽肥西	管道燃气	30,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
明光深燃天然气有限公司	安徽明光	安徽明光	管道燃气	10,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
长丰深燃天然气有限公司	安徽长丰	安徽长丰	管道燃气	30,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
海丰深燃中顺燃气有限公司	广东海丰	广东海丰	燃气供应	12,360,000.00	-	65	合并取得
							非同一控制下
赣县深燃天然气有限公司	江西赣县	江西赣县	管道燃气	5,000,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
南京绿源燃气有限公司	江苏南京	江苏南京	管道燃气	6,600,000.00	-	100	合并取得
							非同一控制下
江西深燃天然气有限公司	江西丰城	江西丰城	管道燃气	23,600,000.00	-	100	合并取得
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	69,018,072.66	-	100	合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
安徽深燃徽商能源有限公司	安徽合肥 安徽省	安徽合肥 安徽省	燃气设备销售	20,410,000.00	-	51	非同一控制下 合并取得
潜山深燃天然气有限公司	安庆市潜山县	安庆市潜山县	管道燃气	36,499,200.30	-	100	非同一控制下 合并取得
江苏深燃清洁能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	139,058,146.72	-	60	非同一控制下 合并取得
淮安庆鹏燃气有限公司	江苏淮安 浙江省	江苏淮安 浙江省	管道燃气	93,423,347.72	-	80	非同一控制下 合并取得
新昌县福鑫燃气发展有限公司	绍兴市新昌县	绍兴市新昌县	管道燃气	60,000,000.00	-	65	非同一控制下 合并取得
清远市恒辉新能源船务有限公司	广东清远	广东清远	船务运输	15,000,000.00	-	60	非同一控制下 合并取得
南昌深冉燃气设备有限公司	江西南昌	江西南昌	燃气设备销售	10,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
高邮安源燃气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	44,360,000.00	-	60	非同一控制下 合并取得
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	云南弥勒	云南弥勒	管道燃气	40,000,000.00	-	85	非同一控制下 合并取得
上犹县圣安新能源有限公司	江西上犹	江西上犹	管道燃气	23,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
石林深燃巨鹏天然气有限公司	云南石林	云南石林	管道燃气	90,521,672.72	-	85	非同一控制下 合并取得
高安众城天然气有限公司	江西高安	江西高安	管道燃气	20,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
建水县巨鹏燃气经营开发有限公司	云南建水	云南建水	管道燃气	53,333,333.00	-	85	非同一控制下 合并取得
玉溪市江川区巨鹏燃气经营开发有 限公司	云南玉溪	云南玉溪	管道燃气	20,000,000.00	-	85	非同一控制下 合并取得
利辛县深燃液化石油气有限公司	安徽利辛	安徽利辛	石油气	20,000,000.00	-	70	投资设立

注 1: 根据九江深港燃气有限公司章程规定, 董事会决定公司的经营方针、发展规划和投资方案, 董事会决议应当经半数以上董事通过。由于九江深港燃气有限公司共有 5 名董事, 其中 3 人 (包括董事长在内) 均来自本公司之子公司九江深燃天然气有限公司, 因此, 本公司能够控制九江深港燃气有限公司的经营和财务决策, 故将其作为子公司纳入本公司合并财务报表的合并范围。

2、 在合营企业或联营企业中的权益

项目	2018 年	2017 年
合营企业：		
- 不重要的合营企业	70,189,771.26	70,322,901.39
联营企业：		
- 重要的联营企业	159,840,100.50	152,809,220.07
- 不重要的联营企业	82,090,372.51	92,155,612.47
小计	312,120,244.27	315,287,733.93
减：减值准备	-	-
合计	312,120,244.27	315,287,733.93

(1) 重要联营企业：

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	注册资本	对本集团 活动是否 具有战略性
				直接	间接			
扬州中油燃气有限责任公司	扬州	扬州	燃气管网 建设、经营	-	49%	权益法	4,000 万元	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，这些联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

	2018 年	2017 年
流动资产	109,216,383.67	91,852,870.17
非流动资产	47,815,921.12	47,305,484.28
资产合计	<u>157,032,304.79</u>	<u>139,158,354.45</u>
流动负债	15,851,122.48	12,325,907.70
非流动负债	-	-
负债合计	<u>15,851,122.48</u>	<u>12,325,907.70</u>
净资产	<u>141,181,182.31</u>	<u>126,832,446.75</u>
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	141,181,182.31	126,832,446.75
按持股比例计算的净资产份额	69,178,779.34	62,147,898.91
加：取得投资时形成的商誉	90,661,321.16	90,661,321.16
减：未实现的内部交易损益抵销 减值准备	-	-
对联营企业投资的账面价值	<u>159,840,100.50</u>	<u>152,809,220.07</u>
营业收入	143,007,260.99	126,938,937.98
净利润	12,286,741.86	10,996,537.24
综合收益总额	12,286,741.86	10,996,537.24

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下:

项目	2018 年	2017 年
合营企业:		
投资账面价值合计	70,189,771.26	70,322,901.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	610,383.14	1,566,102.63
- 综合收益总额	610,383.14	1,566,102.63
联营企业:		
投资账面价值合计	82,090,372.51	92,155,612.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净亏损	(10,293,218.07)	(5,200,128.01)
- 综合收益总额	(10,293,218.07)	(5,200,128.01)

(4) 被投资企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的有关情况

被投资企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位名称	累积未确认 前期累计的损失	本年未确认的 损失 (或本年 分享的净利润)	本年未累积 未确认的损失
深圳市燃气用具有限公司	1,957,887.79	(339,804.39)	1,618,083.40
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	4,300,389.39	991,730.43	5,292,119.82

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 商品价格风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金及应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的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经大为降低。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户（按余额计）的应收账款占本集团应收账款总额的 18.60%（2017 年：17.41%）；此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2018 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	1,409,096,314.70	-	-	-	1,409,096,314.70	1,383,942,438.97
长期借款	9,500,000.00	9,500,000.00	205,146,150.00	-	224,146,150.00	200,000,000.00
应付票据及应付账款	1,755,801,788.71	-	-	-	1,755,801,788.71	1,755,801,788.71
其他应付款	885,075,350.85	-	-	-	885,075,350.85	885,075,350.85
其他流动负债	406,480,000.00	-	-	-	406,480,000.00	400,000,000.00
应付债券	138,500,000.00	138,500,000.00	3,632,698,500.00	-	3,909,698,500.00	3,400,000,000.00
一年内到期的非流动负债	9,098,325.00	-	-	-	9,098,325.00	9,000,000.00
合计	4,613,551,779.26	148,000,000.00	3,837,844,650.00	-	8,599,396,429.26	8,033,819,578.53

项目	2017 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	4,102,930,243.35	-	-	-	4,102,930,243.35	4,048,951,004.86
应付票据及应付账款	1,715,413,220.34	-	-	-	1,715,413,220.34	1,715,413,220.34
其他应付款	969,214,287.56	-	-	-	969,214,287.56	969,214,287.56
应付债券	47,300,000.00	47,300,000.00	1,570,238,500.00	-	1,664,838,500.00	1,500,000,000.00
合计	6,834,857,751.25	47,300,000.00	1,570,238,500.00	-	8,452,396,251.25	8,233,578,512.76

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

固定利率金融工具:

项目	2018 年		2017 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	1.40% - 3.30%	47,000,000.00	-	-
- 其他货币资金	4.15%	72,000,000.00	-	-
- 其他流动资产	-	-	3.70%	101,500,000.00
金融负债				
- 应付债券	2.97% - 4.80%	(3,400,000,000.00)	2.97% - 3.25%	(1,500,000,000.00)
- 长期借款	4.75%	(200,000,000.00)	-	-
- 其他流动负债 (短期融资券)	3.60%	(400,000,000.00)	-	-
- 一年内到期的非流动负债	4.75%	(9,000,000.00)	-	-
合计	-	<u>(3,890,000,000.00)</u>	-	<u>(1,398,500,000.00)</u>

浮动利率金融工具:

项目	2018 年		2017 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	0.30% - 0.35%	2,898,369,072.98	0.30% - 0.35%	2,504,389,239.18
- 其他货币资金	0.30%	3,081,985.48	0.30% - 4.50%	207,078,667.66
- 其他流动资产	2.95% - 3.05%	68,000,000.00	2.10% - 5.49%	479,700,000.00
金融负债				
- 短期借款	3.78% - 5.23%	(1,383,942,438.97)	2.15% - 5.22%	(4,048,951,004.86)
合计	-	<u>1,585,508,619.49</u>	-	<u>(857,783,098.02)</u>

(2) 敏感性分析

于 2018 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 13,198,493.46 元 (2017 年: 减少人民币 6,433,373.24 元), 净利润减少人民币 13,198,493.46 元 (2017 年: 减少人民币 6,433,373.24 元)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

- (1) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

	2018 年		2017 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	5,953,491.65	40,860,003.89	9,987,921.54	65,263,076.93
- 港币	105,739.16	92,648.65	55,510.67	46,401.93
应收账款				
- 美元	3,526,712.86	24,204,535.70	1,569,718.01	10,256,851.42
- 港币	-	-	-	-
短期借款				
- 美元	(22,328,132.50)	(153,242,438.97)	(93,037,138.10)	(607,923,267.77)
- 港币	-	-	-	-
应付账款				
- 美元	(14,544,534.80)	(99,822,051.24)	(29,146,421.69)	(190,448,548.61)
- 港币	-	-	-	-
应付利息				
- 美元	(13,979.95)	(95,947.19)	(162,401.17)	(1,061,161.73)
- 港币	-	-	-	-
合计				
- 美元	(27,406,442.74)	(188,095,897.81)	(110,788,321.41)	(723,913,049.76)
- 港币	105,739.16	92,648.65	55,510.67	46,401.93

- (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2018 年	2017 年	2018 年	2017 年
美元	6.6987	6.7356	6.8632	6.5342
港币	0.8561	0.8652	0.8762	0.8359

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值 1%将导致股东权益和净利润的增加/（减少）情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	<u>股东权益</u>	<u>净利润</u>
2018 年 12 月 31 日		
美元	1,410,719.23	1,410,719.23
港币	(694.86)	(694.86)
合计	<u>1,410,024.37</u>	<u>1,410,024.37</u>
2017 年 12 月 31 日		
美元	5,429,347.87	5,429,347.87
港币	(348.01)	(348.01)
合计	<u>5,428,999.86</u>	<u>5,428,999.86</u>

于 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值 1%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

5、 商品价格风险

本集团主要从事管道燃气的销售、石油气的批发及瓶装石油气的零售业务及其他业务等。其中，进口液化石油气的价格受本集团无法控制的诸多国内国际因素影响，进口液化石油气价格变动将对本集团液化石油气批发业务和瓶装液化石油气零售业务产生有利或不利影响。本年度，本集团无对冲价格风险的重大交易。

九、 公允价值的披露

本集团于 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比例 (%)	本公司 最终控制方
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用	不适用	不适用	50.05	50.05	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本集团重要的联营企业详见附注七、2。本年或上年与本集团发生关联方交易的其他合营或联营企业情况如下：

单位名称	与本公司关系
深圳中石化深燃天然气有限公司	合营企业
乌审旗京鹏天然气有限公司	合营企业
深圳中油深燃清洁能源有限公司	联营企业
深圳市燃气用具有限公司	联营企业
中海油深燃能源有限公司	联营企业
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	联营企业

4、 其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>关联关系</u>
港华投资有限公司	对本公司具有重大影响之股东
九江港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
徐州港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
萍乡港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
丰城港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
公司董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、 关联交易情况

(1) 采购商品 / 接受劳务

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
联营企业-中海油深燃能源有限公司	采购天然气	1,795,470.93	2,284,008.10
其他关联方 - 九江港华燃气有限公司	采购天然气	529,567.81	508,852.41
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	采购天然气	-	21,198,430.26
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	采购天然气	5,311,854.95	23,603,595.48
合计		7,636,893.69	47,594,886.25

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
子公司	采购天然气	6,665,714.56	10,408,791.24
子公司	采购瓶装石油气	511,937.46	576,714.32
子公司	采购压缩天然气	-	12,111.61
子公司	接受劳务	61,914,894.90	37,228,111.27
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	采购天然气	-	20,964,964.13
合计		69,092,546.92	69,190,692.57

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	销售天然气	562,378.38	5,556,500.38
联营企业 - 深圳中油深燃清洁能源有限公司	销售天然气	-	615,374.77
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	提供物业管理	146,491.48	150,319.85
合计		<u>708,869.86</u>	<u>6,322,195.00</u>

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
子公司	销售天然气	-	2,552,181.12
子公司	销售液化天然气	14,980,930.63	-
子公司	销售物资材料	94,161.04	52,040.94
子公司	提供运输服务	171,658.03	452,162.74
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	销售天然气	562,378.38	5,556,500.38
合计		<u>15,809,128.08</u>	<u>8,612,885.18</u>

(3) 关联租赁

(a) 出租:

本集团

<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>2018 年确认的租赁收入</u>	<u>2017 年确认的租赁收入</u>
联营企业-深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	<u>486,541.80</u>	<u>486,541.80</u>

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>2018 年确认的租赁收入</u>	<u>2017 年确认的租赁收入</u>
子公司	房屋建筑物	<u>4,204,398.26</u>	<u>5,331,957.48</u>

(b) 承租：

本集团

出租方名称	租赁资产种类	2018 年确认 的租赁费用	2017 年确认 的租赁费用
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气 有限公司	房屋建筑物	-	332,640.33

(4) 资金往来

本集团

关联方	关联交易内容	2018 年	2017 年
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	85,200,000.00	145,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	95,200,000.00	154,000,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,349,828.67	4,295,867.68
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有 限公司	收回代垫款	61,976.42	-

本公司

与本公司关系	关联交易内容	2018 年	2017 年
子公司	发放贷款	1,636,800,000.00	1,789,800,000.00
子公司	收到偿还贷款	1,501,800,000.00	1,656,576,591.00
子公司	利息收入	88,141,492.91	81,088,128.42
子公司	支付代垫款	358,400.82	-
子公司	收回代垫款	1,073,383.58	-
	收到 / (支付) 往		
子公司 (注(i))	来款净额	270,208,509.27	(154,936,962.46)
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	85,200,000.00	145,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	95,200,000.00	154,000,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,349,828.67	4,295,867.68
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有 限公司	收回代垫款	61,976.42	-

注(i) 本公司与子公司往来资金流入 / (流出) 以净额列示。为提高资金使用效率，在日常经营中子公司与本公司会相互调拨资金，往来次数较为频繁且金额较大，因此以净额列示。

注(ii) 本公司与子公司贷款及其他往来资金活动在母公司现金流量表中以净额列示。为提高资金使用效率，在日常经营中子公司与本公司会相互调拨资金，往来次数较为频繁且金额较大，因此以净额列示。

(5) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2018年	2017年
本公司关键管理人员报酬	15,669,918.65	14,458,267.35

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2018年		2017年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,850,455.40	7,137,202.31	17,118,700.88	6,847,480.35
应收账款	其他关联方 - 徐州港华燃气有限公司	29,500.00	11,800.00	29,500.00	-
应收账款	联营企业 - 中海油深燃能源有限公司	-	-	12,750.00	-
应收账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	8,969.28	-	-	-
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	1,659,975.90	663,990.36	1,721,952.32	320,300.63
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	83,455,783.78	-	91,887,019.60	-
合计		103,004,684.36	7,812,992.67	110,769,922.80	7,167,780.98

本公司

项目名称	与本公司关系	2018年		2017年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,085,111.07	6,834,044.43	18,426,837.87	7,395,653.02
应收账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	8,969.28	-	-	-
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	1,601,503.16	640,601.26	1,663,479.58	320,300.63
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	-	91,600,000.00	-
其他应收款	子公司	2,236,206,506.49	-	2,069,437,246.54	-
合计		2,336,502,090.00	7,474,645.69	2,181,127,563.99	7,715,953.65

应付关联方款项

本集团

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
应付账款	联营企业 - 中海油深燃能源有限公司	523,804.86	592,240.41
预收款项	合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	-	11,760.80
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	112,140.00	111,840.00
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,100.00	80,100.00
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	-	957,634.03
合计		936,044.86	1,753,575.24

本公司

<u>项目名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,000.00	80,000.00
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	111,000.00	111,000.00
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	-	1,105.63
其他应付款	子公司	567,224,466.82	297,015,957.55
合计		567,635,466.82	297,208,063.18

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本年授予的各项权益工具总额	-
公司本年行权的各项权益工具总额	-
公司本年失效的各项权益工具总额	1,232,140.00
公司年末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	附注十一、2
本年发生的股份支付费用	附注十一、2(3)

2、 以权益结算的股份支付情况

本公司股东大会于 2016 年 8 月 29 日审议批准实行一项限制性股票激励计划。根据该计划，本公司于 2016 年 8 月 29 日向激励对象（包括本公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及部分三级机构核心管理骨干）合计 305 人授予限制性股票，授予价格为人民币 4.57 元 / 股，授予总股份数为 3,017.4 万股。授予日后 24 个月为限制性股票的锁定期。在公司和激励对象满足解锁条件的前提下，激励对象所授予的限制性股票分三批解锁，其中 40%在授予日起两年后可解锁，30%在授予日起三年后可解锁，30%在授予日起四年后可解锁。解锁条件包括公司业绩考核及激励对象绩效考核等条件。本公司第一批限制性股票 15,273,440 股已于 2018 年 8 月 29 日解锁。于 2018 年 12 月 31 日，本公司第二批及第三批限制性股票距离解锁期结束分别剩余 8 个月和 20 个月。

当激励对象出现因退休、因组织安排调离公司、死亡等客观因素而不满足解锁条件时，本公司将按照授予价格加上银行同期存款利率计算的利息之和回购其持有的尚未达到解锁条件的限制性股票。当激励对象出现主动离职、不能胜任工作岗位、违规违法等情形时，本公司将按照授予价格和当时股价市场价的孰低值回购有关尚未达到解锁条件的限制性股票。

此外，根据该计划，在该计划公告日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，若本公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，则对限制性股票的数量和价格按比例进行相应的调整。

公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红由本公司代为收取，待解锁时返还激励对象。若该部分限制性股票未能解锁，本公司在回购该部分限制性股票时将扣除代为收取的现金分红。

在授予日，本公司收到激励对象缴纳的认股款合计人民币 137,895,180.00 元，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本人民币 30,174,000.00 元，认股款高于限制性股票的面值总额的差额人民币 107,721,180.00 元计入资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股

票的回购义务按约定回购价格以及发行的限制性股票数量分别确认库存股人民币 137,895,180.00 元及其他应付款人民币 137,895,180.00 元。

在等待期内的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可解锁激励对象人数变动、对预计未来退休及离职人数的评估、公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

限制性股票的公允价值是根据 Black-Scholes 模型进行测算的。公允价值及输入至模型的数据如下：

项目	第一期解锁部分 (40%)	第二期解锁部分 (30%)	第三期解锁部分 (30%)
限制性股票公允价值	2.47	2.47	2.47
授予日股价	9.44	9.44	9.44
限制性股票授予价格	4.57	4.57	4.57
预计波动	50.8669%	43.5995%	41.3831%
预计寿命	2 年	3 年	4 年
无风险利率	2.2788%	2.4314%	2.4875%
预计股息收益	0%	0%	0%

预计波动是根据本公司 2016 年 8 月 29 日起，计算往后倒推与有效期相同年限期间的本公司股价波动率。于模型中使用的预计寿命是基于管理层的最佳估计，就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出调整。于模型中使用的加权平均行使价已考虑未来期间股票除权、除息等因素的影响。

(2) 所授予限制性股票授予价格及数量本年度变动如下:

	2018 年		2017 年	
	数量	每股价格	数量	每股价格
年初待解锁余额	29,934,000	4.57	30,174,000	4.57
本年资本公积转增股本按比例调整的影响 (注 1)	8,980,200	(1.05)	-	-
资本公积转增股本后待解锁余额 (注 2)	38,914,200	3.52	-	-
本年解锁减少	(15,273,440)	3.52	-	-
本年因未达到绩效考核条件回购注销 (注 3)	(84,240)	3.52	-	-
本年因离职或退休回购注销 (注 4)	(1,147,900)	3.52	(240,000)	4.57
年末待解锁余额	22,408,620	3.52	29,934,000	4.57

注 1: 根据本公司 2018 年 5 月 21 日股东大会决议批准的 2017 年度利润分配方案, 本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。按照限制性股票激励计划的相关规定, 本公司对限制性股票的数量和价格按比例进行了相应的调整, 调整后的每股回购价格为人民币 3.52 元/股。

注 2: 按照限制性股票激励计划的解锁期规定, 本公司第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁, 相应增加普通股股份 15,273,440 股。

注 3: 本公司于 2018 年因绩效条件未达标回购注销 4 名激励对象所持有的拟第一批解锁的部分限制性股票 84,240 股, 回购价格为人民币 3.52 元/股。

注 4: 本公司于 2018 年因离职或退休回购注销 9 名激励对象所持有的全部限制性股票 1,147,900 股, 回购价格为人民币 3.52 元/股。

(3) 本年度发生的股份支付费用如下:

项目	2018 年	2017 年
以权益结算的股份支付	21,023,130.99	27,350,212.36

(4) 本年非限制性股票回购义务预计负债变动如下:

	2018 年		2017 年	
	数量	金额	数量	金额
年初余额	29,934,000	(133,636,935.00)	30,174,000	(137,895,180.00)
本年资本公积转增股本按比例调整的影响	8,980,200	-	-	-
本年解锁减少(注 1)	(15,273,440)	53,692,021.87	-	-
本年因未达到绩效考核条件回购注销(注 2)	(84,240)	296,136.00	-	-
本年因离职或退休回购注销(注 2)	(1,147,900)	4,035,310.00	(240,000)	1,096,800.00
代收本年现金股利分配-				
预计能解锁部分(注 3)	-	4,305,630.00	-	3,080,490.00
代收本年现金股利分配-				
预计未能解锁部分(注 3)	-	184,470.00	-	80,955.00
年末余额	22,408,620	(71,123,367.13)	29,934,000	(133,636,935.00)

注 1: 本公司第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁, 合计减少其回购义务及冲减库存股人民币 53,692,021.87 元。

注 2: 本公司于 2018 年因绩效条件未达标以及离职或退休回购注销激励对象所持有的限制性股票合计 1,232,140 股, 合计减少其回购义务及冲减库存股人民币 4,331,446.00 元, 同时相应冲减股本人民币 1,232,140.00 元及股本溢价人民币 3,099,306.00 元。

注 3: 报告期内, 本公司向普通股股东派发现金股利, 每 10 股人民币 1.5 元 (含税) (2017 年: 每 10 股人民币 1.05 元 (含税))。其中, 对限制性股票预计可解锁部分对应的现金股利分配人民币 4,305,630.00 元 (2017 年: 人民币 3,080,490.00 元), 相应减少其回购义务及库存股; 对限制性股票预计未能解锁部分对应的现金股利分配人民币 184,470.00 元 (2017 年: 人民币 80,955.00 元), 相应减少其回购义务。预计未能解锁权益工具的数量是根据对未来退休及离职人数、公司业绩条件及激励对象个人绩效考核评定情况等因素进行评估后, 所作出的最佳估计。

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务（包括短期借款、应付债券），加上未确认的已提议分配的股利，扣除没有固定还款期限的关联方借款以及现金和现金等价物。

本集团 2018 年的资本管理战略与 2017 年一致，维持较为稳定的资产负债率。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。本集团 2018 年的资产负债率为 50.91% (2017 年：53.19%)。

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2018 年	2017 年
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,580,506,927.09	1,312,736,238.39
- 投资承担	-	77,820,000.00
合计	<u>1,580,506,927.09</u>	<u>1,390,556,238.39</u>

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018 年	2017 年
1 年以内 (含 1 年)	21,137,215.90	27,228,278.92
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	17,570,953.80	22,155,693.92
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	15,951,037.39	20,553,975.92
3 年以上	27,990,960.33	48,254,672.72
合计	82,650,167.42	118,192,621.48

2. 其他承诺事项

2004 年 4 月 30 日及 2005 年 11 月 23 日，本公司与广东大鹏液化天然气有限公司签订《天然气销售合同》及《天然气销售合同之第一修改协议》，约定广东大鹏液化天然气有限公司向本公司供应天然气的年合同量和浮宽限量以及天然气价格 (气价根据合同条款 10 约定的内容与计算方法确定)，合同的基本期限是广东大鹏液化天然气有限公司商业运转起始日起算的 25 年。同时，合同约定了本公司的照付不议义务 (合同期内约定的照付不议的总量为 34,502 万吉焦)，即当本公司的实际提取量少于照付不议量时，而广东大鹏液化天然气有限公司又无法免除约定本公司的照付不议义务，则本公司必须按照付不议量付款。

2010 年 8 月 10 日，本公司与中国石油天然气股份有限公司签署《西气东输二线天然气购销协议》，协议约定在西气东输二线向深圳供气达产之日起至协议期满 (2039 年 12 月 31 日)，本公司每年向中国石油天然气股份有限公司采购 40 亿立方米天然气，照付不议气量 36 亿立方米 (所谓照付不议气量即买方必须购买、卖方必须供应的最低年协议气量)；正式供气日 (协议约定西气东输二线天然气供应深圳试运转 90 天后为正式供气日) 至达产期各年本公司向中国石油天然气股份有限公司采购的天然气数量依次为 10.5 亿立方米、12.1 亿立方米、23.2 亿立方米、25.6 亿立方米、40 亿立方米 (达产气量)，照付不议气量分别为 7.5 亿立方米、9.3 亿立方米、18.9 亿立方米、22 亿立方米、36 亿立方米。采购价格按国家价格主管部门制定的价格执行。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后非调整事项说明

于 2018 年 11 月 27 日，本集团管理层为了优化资源配置决定将子公司南京绿源燃气有限公司 100% 股权在深圳联合产权交易所挂牌转让，受让方南京滨海燃气有限公司于 2018 年 12 月 25 日提交受让申请，双方最终于 2019 年 1 月 30 日签订了正式的股权转让合同。

2、 资产负债表日后利润分配情况说明

<u>项目</u>	<u>金额</u>
拟分配的股利	431,563,160.10

董事会于 2019 年 4 月 23 日提议本公司 2018 年度利润分配方案，拟以总股本（实施时股权登记日的总股本数为准）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）（2017 年度：每 10 股人民币 1.5 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股）。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认相关负债。

十五、 其他重要事项

1、 年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》、《集体合同规定》、《深圳市企业年金实施意见》、《深圳市属国有企业年金管理暂行规定》及其他相关法律、法规和政策，结合本公司的实际情况，本公司于 2007 年 11 月 23 日建立了企业年金缴费制度，并规定企业年金单位缴费比例为参加年金员工上年工资总额的 7%。参加本公司企业年金缴费的员工为本公司的正式聘用工（员工在试用期间不办理企业年金）。2010 年 4 月 23 日，根据深圳市国有资产监督管理局文件（深国资局[2010] 74 号），本公司确定企业年金单位缴费比例变更为参加年金员工上年工资总额的 8.33%。

2、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了石油气批发、瓶装石油气和管道燃气及其他共三个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。本集团并没有将所得税费用分配给各分部。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

项目	石油气批发分部			燃气分部			管道燃气及其他分部			分部间抵销			合计			
	2018 年			2017 年			2018 年			2017 年			2018 年		2017 年	
	2018 年	2017 年	2016 年	2018 年	2017 年	2016 年	2018 年	2017 年	2016 年	2018 年	2017 年	2016 年	2018 年	2017 年	2016 年	
对外交易收入	2,560,020,056.71	2,565,067,600.98	-	536,267,709.56	486,378,499.29	9,645,102,144.12	8,007,331,469.19	-	-	-	-	-	12,741,389,910.39	11,058,777,569.46	-	
分部间交易收入	324,342,423.24	284,361,599.35	-	511,937.46	576,714.32	971,771.01	1,486,102.34	-	-	325,826,131.71	286,424,416.01	-	-	-	-	
分部营业收入合计	2,884,362,479.95	2,849,429,200.33	-	536,779,647.02	486,955,213.61	9,646,073,915.13	8,008,817,571.53	-	-	325,826,131.71	286,424,416.01	-	12,741,389,910.39	11,058,777,569.46	-	
营业成本	2,795,075,990.20	2,729,801,893.66	-	381,692,162.42	303,910,426.61	7,220,502,011.69	5,889,154,145.04	-	-	325,826,131.71	286,424,416.01	-	10,071,444,032.60	8,696,442,049.60	-	
费用及其他	53,446,655.37	35,092,751.70	-	138,442,205.31	174,564,936.72	1,375,733,141.79	1,196,383,949.41	-	-	-	-	-	1,567,622,002.47	1,406,041,637.83	-	
投资收益	12,537,150.66	9,066,379.72	-	150,000.00	150,000.00	173,213,010.01	113,159,110.51	-	-	61,245,650.89	4,237,018.40	-	124,654,509.78	118,138,471.83	-	
资产处置收益	-	-	-	-	373,066.65	-	1,253,969.32	-	-	-	-	-	19,639,071.37	1,627,035.87	-	
其他收益	27,442.80	-	-	-	-	26,848,208.56	14,782,271.52	-	-	-	-	-	26,875,651.36	14,782,271.52	-	
分部营业利润	48,404,427.84	93,600,934.69	-	16,795,279.29	9,002,916.63	1,269,539,051.59	1,052,474,828.43	-	-	61,245,650.89	4,237,018.40	-	1,273,493,107.83	1,150,841,661.25	-	
营业外收入	50,310.00	10,361.57	-	485,882.42	723,194.52	8,790,051.40	28,530,393.21	-	-	-	-	-	9,326,243.82	29,263,949.70	-	
营业外支出	53,935.33	1,448,116.89	-	11,087,225.70	4,598,570.64	2,223,977.85	4,697,322.63	-	-	-	-	-	13,365,138.88	10,744,010.16	-	
利润总额	48,400,802.51	92,163,179.37	-	6,193,936.01	5,127,540.61	1,276,105,125.14	1,076,307,899.01	-	-	61,245,650.89	4,237,018.40	-	1,269,454,212.77	1,169,361,600.79	-	
所得税费用	12,208,707.80	1,218,957.89	-	1,800,464.77	1,274,810.40	180,697,790.80	252,937,289.74	-	-	-	-	-	194,706,963.37	255,431,058.03	-	
净利润	36,192,094.71	90,944,221.48	-	4,393,471.24	3,852,730.41	1,095,407,334.34	823,370,609.27	-	-	61,245,650.89	4,237,018.40	-	1,074,747,249.40	913,930,542.76	-	
资产总额	2,159,300,826.39	1,530,451,636.99	-	302,630,303.30	300,301,408.56	19,487,570,392.07	17,605,322,563.35	-	-	2,237,082,448.58	654,612,253.44	-	19,712,419,073.18	18,781,463,355.26	-	
负债总额	282,910,921.97	1,062,680,448.96	-	125,827,316.60	124,398,391.55	9,670,015,909.03	8,845,732,235.70	-	-	43,185,713.23	42,317,528.92	-	10,035,568,434.37	9,990,393,547.29	-	
折旧	20,083,245.20	20,053,146.45	-	6,111,696.74	7,960,249.43	428,286,583.45	375,420,005.82	-	-	-	-	-	454,481,525.39	403,433,401.70	-	
摊销	3,698,598.78	3,630,159.52	-	18,370,166.23	17,664,522.70	82,549,415.91	54,428,585.45	-	-	-	-	-	104,618,180.92	75,723,267.67	-	
利息收入	6,733,584.46	2,488,075.25	-	1,865,125.75	1,464,815.60	23,897,445.04	23,433,637.90	-	-	500.69	326.25	-	32,495,654.56	27,386,202.50	-	
利息费用	12,569,802.19	7,964,291.92	-	-	-	170,157,382.53	138,024,949.37	-	-	500.69	326.25	-	182,726,684.03	145,988,915.04	-	
当期确认的减值损失 / (转销)	-	(634,638.26)	-	10,334.11	110,587.33	(567,193.28)	10,914,845.00	-	-	-	-	-	(558,659.17)	10,390,794.07	-	
投资收益	-	-	-	-	-	(3,662,331.42)	1,754,277.87	-	-	-	-	-	(3,662,331.42)	1,754,277.87	-	
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	-	312,120,244.27	315,287,733.93	-	-	-	-	-	312,120,244.27	315,287,733.93	-	
长期股权投资以外的非流动资产	1,640,301,049.97	186,278,423.96	-	120,833,451.09	130,960,364.60	13,051,384,628.88	13,529,728,141.58	-	-	-	-	-	14,812,518,123.94	13,846,966,930.44	-	

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产。

2018 年度和 2017 年度，本集团的绝大部分对外交易收入源自中国，全部非流动资产均位于中国。本集团并无依赖任何主要客户。

3、 特许经营协议

2004 年 9 月 7 日，本公司与深圳市建设局签订《深圳市管道燃气特许经营协议》，协议约定授予本公司统一经营深圳市的行政区域内的一切管道燃气业务，特许经营权自 2003 年 9 月 1 日至 2033 年 9 月 1 日，特许经营费为人民币 1 元。协议还约定，除本公司自行投资建设的管道燃气设施外，本公司需租赁深圳市及其所辖区各级人民政府或各部门在特许经营区域范围内投资建设的全部市政管道燃气设施计人民币 22,524.70 万元，租赁期限同特许经营权期限，租金为每年人民币 1 元，租赁期限内，本公司对租赁资产承担相关的资产责任和运营责任。

2006 年 10 月 13 日，本公司与深圳市建设局签订《深圳市管道燃气特许经营协议之补充协议》，协议约定深圳市建设局经深圳市政府授权将新增管道燃气设施计人民币 3,106.10 万元租赁给本公司使用，租赁期限自租赁经营之日起至特许经营期限届满之日止，深圳市建设局不再另行收取新增管道燃气设施租金。

2009 年 7 月 13 日，本公司与深圳市建设局签署《深圳市管道燃气特许经营协议之补充协议二》，协议约定本公司需向深圳市建设局支付特许经营权使用费，自 2009 年起每年 4 月 30 日之前缴纳上一年度特许经营权使用费，具体标准为：2008 年度、2009 年度分别为人民币 600 万元 / 年；2010 年起按照管道燃气业务当年销售收入的 0.5% 缴纳，达到或超过人民币 1,000 万元 / 年时原则上按人民币 1,000 万元 / 年缴纳。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

	注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
应收账款	(1)	<u>244,091,773.07</u>	<u>232,554,908.26</u>
合计		<u>244,091,773.07</u>	<u>232,554,908.26</u>

(1) 应收账款

(a) 应收账款按业务类别分析如下:

<u>业务类别</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
管道燃气款	134,872,993.07	160,710,106.78
燃气批发款	14,296,474.10	14,296,474.10
燃气工程及材料款	85,182,543.96	46,246,442.77
其他	21,713,533.48	23,558,032.76
小计	256,065,544.61	244,811,056.41
减: 坏账准备	11,973,771.54	12,256,148.15
合计	244,091,773.07	232,554,908.26

(b) 应收账款按账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	231,095,544.71	217,230,413.47
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,436,275.90	4,002,411.88
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,007,589.48	742,546.34
3 年以上	22,526,134.52	22,835,684.72
小计	256,065,544.61	244,811,056.41
减: 坏账准备	11,973,771.54	12,256,148.15
合计	244,091,773.07	232,554,908.26

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别	注	2018年				2017年				
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*										
组合一										
组合二	(ii)	251,889,809.34	98.37	7,798,036.27	3.10	244,091,773.07	240,706,485.33	98.32	8,151,577.07	3.39
组合小计		251,889,809.34	98.37	7,798,036.27	3.10	244,091,773.07	240,706,485.33	98.32	8,151,577.07	3.39
单项金额虽不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		4,175,735.27	1.63	4,175,735.27	100.00	-	4,104,571.08	1.68	4,104,571.08	100.00
合计		256,065,544.61	100.00	11,973,771.54		244,091,773.07	244,811,056.41	100.00	12,256,148.15	

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

- (i) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款。
- (ii) 组合二中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	231,095,544.71	112,731.08	
其中：			
半年以内	228,840,922.93	-	-
半年至 1 年	2,254,621.78	112,731.08	5.00
1 年以内小计	231,095,544.71	112,731.08	
1 - 2 年 (含 2 年)	1,436,275.90	143,627.59	10.00
2 - 3 年 (含 3 年)	1,007,589.48	201,517.90	20.00
3 年以上	18,350,399.25	7,340,159.70	40.00
合计	251,889,809.34	7,798,036.27	

- (d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	2018 年	2017 年
年初余额	12,256,148.15	10,040,962.44
本年计提	377,115.89	2,564,578.66
本年收回或转回	(659,492.50)	(319,392.95)
本年核销	-	(30,000.00)
年末余额	11,973,771.54	12,256,148.15

本公司本年度没有金额重要的坏账准备收回或转回及应收账款核销的情况。

- (e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计 77,361,920.14 元，占应收账款年末余额合计数的 30.21%，相应计提的坏账准备年末余额合计 6,834,044.43 元。

- (f) 本公司本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况 (2017 年：无)。

2、 其他应收款

	注	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
其他	(1)	2,319,173,480.47	2,177,885,465.40
合计		<u>2,319,173,480.47</u>	<u>2,177,885,465.40</u>

(1) 其他

(a) 按款项性质分类情况如下:

<u>款项性质</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
押金及保证金	7,386,278.05	8,578,054.16
应收往来款 - 子公司	2,236,206,506.49	2,069,437,246.54
其他	87,514,770.68	111,495,145.43
小计	2,331,107,555.22	2,189,510,446.13
减: 坏账准备	11,934,074.75	11,624,980.73
合计	<u>2,319,173,480.47</u>	<u>2,177,885,465.40</u>

(b) 按账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	2,316,939,878.96	2,168,602,886.56
1 年至 2 年 (含 2 年)	912,165.94	609,120.77
2 年至 3 年 (含 3 年)	148,028.93	3,114,803.91
3 年以上	13,107,481.39	17,183,634.89
小计	2,331,107,555.22	2,189,510,446.13
减: 坏账准备	11,934,074.75	11,624,980.73
合计	<u>2,319,173,480.47</u>	<u>2,177,885,465.40</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账计提方法分类披露

类别	2018年			2017年		
	账面余额 金额	比例 (%)	账面价值	账面余额 金额	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计 提坏账准备*						
组合一	2,282,507,537.59	97.92	2,282,507,537.59	2,161,037,246.54	98.70	2,161,037,246.54
组合二	42,405,911.28	1.82	36,665,942.88	22,279,093.24	1.02	16,848,218.86
小计	2,324,913,448.87	99.74	2,319,173,480.47	2,183,316,339.78	99.72	2,177,885,465.40
单项金额虽不重大但 单独计提了坏账准备	6,194,106.35	0.26	-	6,194,106.35	0.28	-
合计	2,331,107,555.22	100.00	2,319,173,480.47	2,189,510,446.13	100.00	2,177,885,465.40

注*：此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

(i) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的其他应收款项。

(ii) 组合二中，年末按账龄分析法计提坏账准备：

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,298,243.50	388,235.14	
其中：			
半年以内	20,533,540.63	-	-
半年至 1 年	7,764,702.87	388,235.14	5.00
1 年以内小计	28,298,243.50	388,235.14	
1 - 2 年 (含 2 年)	912,165.94	91,216.59	10.00
2 - 3 年 (含 3 年)	88,420.45	17,684.09	20.00
3 年以上	13,107,081.39	5,242,832.58	40.00
合计	<u>42,405,911.28</u>	<u>5,739,968.40</u>	

(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	<u>2018 年</u>	<u>2017 年</u>
年初余额	11,624,980.73	10,289,935.38
本年计提	792,234.02	1,361,155.35
本年收回或转回	<u>(483,140.00)</u>	<u>(26,110.00)</u>
年末余额	<u>11,934,074.75</u>	<u>11,624,980.73</u>

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况：

	款项的性质	2018 年		占其他应收款 年末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
		年末余额	账龄		
肥东深燃天然气有限公司	内部单位往来	462,695,406.29	半年以内	19.85	-
肥西深燃天然气有限公司	内部单位往来	387,314,588.36	半年以内	16.62	-
长丰深燃天然气有限公司	内部单位往来	236,641,762.33	半年以内	10.15	-
宣城深燃天然气有限公司	内部单位往来	224,168,908.90	半年以内	9.62	-
定远县深燃天然气有限公司	内部单位往来	170,000,000.00	半年以内	7.29	-
合计		1,480,820,665.88		63.53	-

(f) 本公司本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项的情况 (2017 年：无)。

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2018 年			2017 年		
	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	4,547,414,810.69	-	4,547,414,810.69	2,236,291,750.94	-	2,236,291,750.94
对联营、合营企业投资	11,253,054.20	-	11,253,054.20	11,659,755.86	-	11,659,755.86
合计	4,558,667,864.89	-	4,558,667,864.89	2,247,951,506.80	-	2,247,951,506.80

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	年末余额
深圳市燃气投资有限公司	1,500,449,404.82	700,000,000.00	-	2,200,449,404.82	-	2,200,449,404.82
深圳华安液化石油气有限公司	611,329,423.57	1,474,011,182.67	-	2,085,340,606.24	-	2,085,340,606.24
深圳市深燃天然气贸易有限公司	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00
深圳市燃气工程监理有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃物业服务有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃石油气有限公司	1,012,922.55	137,111,877.08	-	138,124,799.63	-	138,124,799.63
深圳市深燃技术培训中心	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市深燃燃气技术研究院	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市赛易特信息技术有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	-	7,500,000.00
合计	2,236,291,750.94	2,311,123,059.75	-	4,547,414,810.69	-	4,547,414,810.69

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营、合营企业投资：

投资单位	本年增减变动								减值准备 年末余额	
	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损失	其他综合收益	权益变动 其他	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备		其他
合营企业										
深圳市互通联宽带网络有限公司	11,659,755.86	-	-	(406,701.66)	-	-	-	-	-	11,253,054.20
小计	11,659,755.86	-	-	(406,701.66)	-	-	-	-	-	11,253,054.20
联营企业										
深圳中石油深燃天然气利用有限公司 (附注五、8(2))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市燃气气具有有限公司(附注五、8(2))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	11,659,755.86	-	-	(406,701.66)	-	-	-	-	-	11,253,054.20

4、 营业收入、营业成本

项目	2018 年		2017 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,202,677,606.77	4,473,919,926.71	5,501,368,687.40	3,977,569,329.42
其他业务	92,495,593.10	32,845,828.09	84,658,465.28	21,213,350.89
合计	<u>6,295,173,199.87</u>	<u>4,506,765,754.80</u>	<u>5,586,027,152.68</u>	<u>3,998,782,680.31</u>

营业收入明细:

产品名称	2018 年		2017 年	
	收入	成本	收入	成本
管道燃气	5,267,583,546.91	3,744,003,874.77	4,468,998,100.23	3,130,154,437.23
其中: 管道天然气	5,266,838,200.10	3,743,496,823.90	4,468,062,111.81	3,129,572,089.22
管道石油气	745,346.81	507,050.87	935,988.42	582,348.01
燃气工程及材料	919,550,750.85	715,481,351.01	1,029,818,406.05	846,686,391.25
天然气批发	15,543,309.01	14,434,700.93	2,552,181.12	728,500.94
小计	6,202,677,606.77	4,473,919,926.71	5,501,368,687.40	3,977,569,329.42
其他业务收入	92,495,593.10	32,845,828.09	84,658,465.28	21,213,350.89
合计	<u>6,295,173,199.87</u>	<u>4,506,765,754.80</u>	<u>5,586,027,152.68</u>	<u>3,998,782,680.31</u>

5、 投资收益

项目	2018 年	2017 年
成本法核算的长期股权投资收益	60,012,456.51	42,370.18
权益法核算的长期股权投资损失	(406,701.66)	(347,148.74)
可供出售金融资产在持有期间的股利收益	115,077,152.17	111,362,462.46
银行理财产品投资收益	1,785,732.75	-
合计	<u>176,468,639.77</u>	<u>111,057,683.90</u>

十七、 2018 年非经常性损益明细表

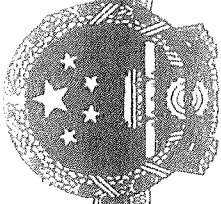
项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	8,528,912.17
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
(3) 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	27,060,158.56
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,349,828.67
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
(6) 非货币性资产交换损益	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
(9) 债务重组损益	-
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-
(11) 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	-
(12) 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	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,089,689.03
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-
(17) 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	-
(18) 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	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-
(20) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
(21) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,886,756.94
(22) 所得税影响额	(8,837,301.81)
(23) 少数股东权益影响额 (税后)	(468,982.94)
合计	<u>49,609,060.62</u>

注: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十八、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	11.72	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.16	0.34	0.34



营业执照

(副本)(3--1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



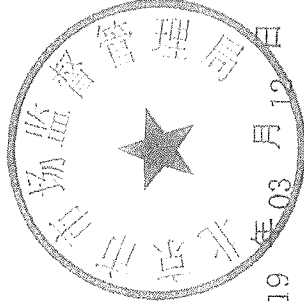
扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 台港澳投资特殊普通合伙企业
 经营范围 批事务合伙人 邹俊

成立日期 2012年07月10日
 合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

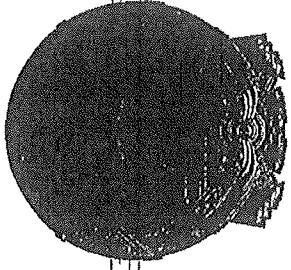
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



2019年03月12日

登记机关

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

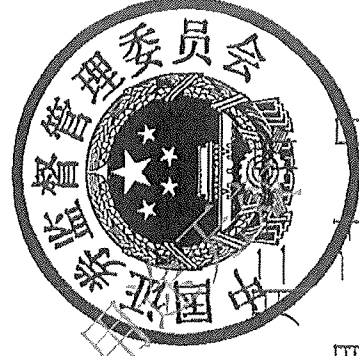
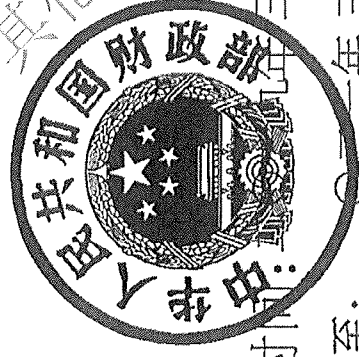


证书序号: 000402

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准
毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14 发证时间: 二〇一二年三月

证书有效期至: 二〇一三年三月

此复印件仅供出具审计报告使用

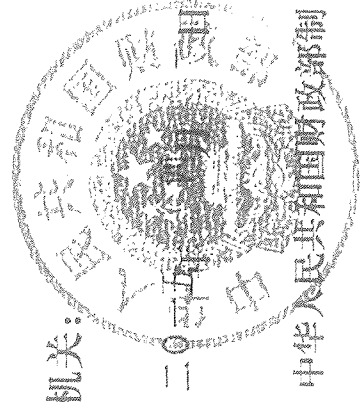
其他用途无效

中华人民共和国财政部 注册会计师执业证书 证书编号: NO.000421

证书编号: NO.000421

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

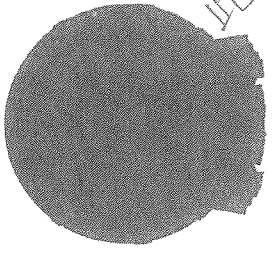


发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日