

# 金鸿控股集团股份有限公司

## 2020 年半年度财务报告

金鸿控股集团股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	433,267,176.97	302,737,880.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	18,500,000.00	33,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)		
应收账款	(四)	339,550,775.58	418,653,814.92
应收款项融资	(五)	56,209,333.14	109,471,935.68
预付款项	(六)	43,889,781.38	51,178,989.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	970,259,243.79	1,240,769,187.48
买入返售金融资产			
存货	(八)	70,603,430.95	55,064,226.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	1,352,475,196.54	1,319,558,288.89
<b>流动资产合计</b>		<b>3,284,754,938.35</b>	<b>3,530,434,323.44</b>
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十)		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	138,213,131.98	161,463,316.89
长期股权投资	(十二)	143,967,770.92	138,476,347.64
其他权益工具投资	(十三)	0.00	1,250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	134,734,240.30	142,267,099.54

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
固定资产	(十五)	3,865,315,315.84	3,970,574,310.25
在建工程	(十六)	567,795,995.53	513,301,026.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	498,546,500.06	504,786,608.95
开发支出			
商誉	(十八)	131,465,504.88	131,465,504.88
长期待摊费用	(十九)	33,904,345.67	36,993,778.16
递延所得税资产	(二十)	38,661,710.01	27,637,181.00
其他非流动资产	(二十一)	92,160,661.92	76,043,640.23
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,644,765,177.11</b>	<b>5,704,258,814.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,929,520,115.46</b>	<b>9,234,693,137.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十二）	1,273,714,656.62	1,292,378,918.26
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十三）		200,000.00
应付账款	（二十四）	716,360,149.63	810,960,106.77
预收款项	（二十五）		248,366,655.13
合同负债	（二十六）	248,362,546.39	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十七）	40,027,319.76	52,087,774.30
应交税费	（二十八）	24,607,922.99	76,275,140.60
其他应付款	（二十九）	2,149,317,655.92	2,105,932,616.46
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十）	1,565,450,660.45	1,841,904,264.62
其他流动负债	（三十一）	14,573,099.16	14,573,099.16
<b>流动负债合计</b>		<b>6,032,414,010.92</b>	<b>6,442,678,575.30</b>
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	914,980,740.36	851,852,283.65
应付债券	（三十三）		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十四）	729,709,518.91	520,331,326.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
递延收益	(三十五)	14,029,778.33	14,187,098.13
递延所得税负债	(二十)	11,032,444.73	11,032,444.73
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,669,752,482.33</b>	<b>1,397,403,153.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,702,166,493.25</b>	<b>7,840,081,728.58</b>
所有者权益：			
股本	(三十六)	680,408,797.00	680,408,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十七)	1,589,457,819.44	1,589,457,819.44
减：库存股	(三十八)	35,287,436.58	35,287,436.58
其他综合收益	(三十九)	1,110,272.40	1,110,272.40
专项储备	(四十)	8,115,382.54	8,115,382.54
盈余公积	(四十一)	112,452,706.05	112,452,706.05
一般风险准备			
未分配利润	(四十二)	-1,346,990,129.48	-1,169,181,270.02
归属于母公司所有者权益合计		1,009,267,411.37	1,187,076,270.83
少数股东权益		218,086,210.84	207,535,138.30
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,227,353,622.21</b>	<b>1,394,611,409.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,929,520,115.46</b>	<b>9,234,693,137.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2020年6月30日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		3,527,843.79	2,479,569.54
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(一)	3,078,878,736.05	3,527,245,325.55
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		358,650.16	379,483.54
<b>流动资产合计</b>		<b>3,082,765,230.00</b>	<b>3,530,104,378.63</b>
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	2,666,714,800.00	3,174,549,731.66
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		104,900.06	132,104.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,350.14	13,458.45
开发支出			
商誉			

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
长期待摊费用		1900954.96	
递延所得税资产		4667922.79	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,673,400,927.95</b>	<b>3,174,695,294.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,756,166,157.95</b>	<b>6,704,799,672.82</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2020年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		60,959.52	4,166.82
应交税费		199,117.23	179,293.01
其他应付款		1,764,112,689.18	2,179,017,060.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,039,975,060.95	1,040,000,000.00
其他流动负债		7,026,664.64	7,026,664.64
<b>流动负债合计</b>		<b>2,841,374,491.52</b>	<b>3,256,227,185.34</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>2,841,374,491.52</b>	<b>3,256,227,185.34</b>
所有者权益：			
股本		680,408,797.00	680,408,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			



负债和所有者权益	附注十五	期末余额	上年年末余额
永续债			
资本公积		2,926,185,546.78	3,373,536,720.46
减：库存股		35,287,436.58	35,287,436.58
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,493,686.31	46,493,686.31
未分配利润		-703,008,927.08	-616,579,279.71
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,914,791,666.43</b>	<b>3,448,572,487.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,756,166,157.95</b>	<b>6,704,799,672.82</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**金鸿控股集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2020年半年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,187,984,963.58	2,041,784,382.93
其中: 营业收入	(四十三)	1,187,984,963.58	2,041,784,382.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,327,682,523.18	2,187,266,947.84
其中: 营业成本	(四十三)	1,044,513,869.10	1,797,326,503.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十四)	6,530,771.13	11,531,744.37
销售费用	(四十五)	21,983,044.33	42,122,867.20
管理费用	(四十六)	99,514,064.25	132,066,145.15
研发费用	(四十七)	2,147,770.11	5,162,868.23
财务费用	(四十八)	152,993,004.26	199,056,819.00
其中: 利息费用		147,033,095.14	197,829,999.54
利息收入		2,141,071.02	4,314,091.81
加: 其他收益	(四十九)	10,002,438.50	16,887,486.29
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十)	6,047,039.71	7,008,823.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,491,423.28	4,660,883.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十一)	-57,976,283.91	-1,673,358.57
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十二)		-23,094,841.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十三)	351,994.84	1,558,600.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-181,272,370.46	-144,795,853.98
加: 营业外收入	(五十四)	48,629.45	103,926.76

项目	附注五	本期金额	上期金额
减：营业外支出	(五十五)	1,415,437.16	1,102,104.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-182,639,178.17	-145,794,031.63
减：所得税费用	(五十六)	6,488,909.56	39,623,611.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,128,087.73	-185,417,643.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-189,128,087.73	-185,417,643.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-177,808,859.46	-169,035,237.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,319,228.27	-16,382,406.24
六、其他综合收益的税后净额		1,110,272.40	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,110,272.40	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,110,272.40	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		1,110,272.40	
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-188,017,815.33	-185,417,643.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-176,698,587.06	-169,035,237.13
归属于少数股东的综合收益总额		-11,319,228.27	-16,382,406.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.26	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	-0.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020年半年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			81,779.40
销售费用			
管理费用		15,788,913.71	20,157,101.98
研发费用			
财务费用		56,637,108.03	83,755,683.35
其中：利息费用		55,629,001.44	76,513,522.22
利息收入		3,872.74	10,602.29
加：其他收益		142.74	
投资收益（损失以“-”号填列）	（三）		10,318,851.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-94,346.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,671,691.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-395,770.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-91,097,570.16	-94,071,484.00
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-91,097,570.16	-94,071,484.00
减：所得税费用		-4,667,922.79	-98,942.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-86,429,647.37	-93,972,541.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-86,429,647.37	-93,972,541.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

项目	附注十五	本期金额	上期金额
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-86,429,647.37	-93,972,541.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
合并现金流量表  
2020年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,272,173,159.80	2,132,109,880.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,072,911.06	5,959,013.68
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七)	331,507,570.57	82,827,807.42
经营活动现金流入小计		1,607,753,641.43	2,220,896,701.65
购买商品、接受劳务支付的现金		921,561,871.23	1,541,175,584.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		139,413,916.99	204,800,902.91
支付的各项税费		110,121,588.77	107,142,871.82
支付其他与经营活动有关的现金	(五十八)	221,605,813.01	166,384,107.91
经营活动现金流出小计		1,392,703,190.00	2,019,503,467.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>215,050,451.43</b>	<b>201,393,234.43</b>

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,250,000.00	4,227,000.00
取得投资收益收到的现金		555,616.43	404,439.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,956.00	478,894.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,497,004.36	83,820,821.51
收到其他与投资活动有关的现金	(五十七)	14,500,000.00	136,083,400.00
投资活动现金流入小计		24,878,576.79	225,014,554.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,137,809.71	189,150,172.35
投资支付的现金			14318400
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十七)		12,500,000.00
投资活动现金流出小计		93,137,809.71	215,968,572.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-68,259,232.92	9,045,982.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			4050000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		609,842,133.82	767,742,208.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	84,909,275.32	90,733,589.87
筹资活动现金流入小计		694,751,409.14	862,525,797.87
偿还债务支付的现金		578,095,830.76	900,388,363.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,307,826.86	131,605,156.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	95,333,240.88	101,234,237.40
筹资活动现金流出小计		735,736,898.50	1,133,227,756.44
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-40,985,489.36	-270,701,958.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		105,805,729.15	-60,262,741.62
加：期初现金及现金等价物余额		279,981,773.33	195,509,232.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		385,787,502.48	135,246,490.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020年半年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		343,048,568.82	219,639,682.21
经营活动现金流入小计		343,048,568.82	219,639,682.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,829,670.13	11,688,445.21
支付的各项税费		576,576.50	635,508.00
支付其他与经营活动有关的现金		320,744,175.11	221,324,441.31
经营活动现金流出小计		332,150,421.74	233,648,394.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,898,147.08	-14,008,712.31
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			4,227,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			73323573.53
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			77,550,573.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			77,550,573.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	60,013,819.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,222,716.69	42,313,850.90



项目	附注	本期金额	上期金额
支付其他与筹资活动有关的现金		6,614,439.05	14,024,408.88
筹资活动现金流出小计		39,837,155.74	116,352,079.34
筹资活动产生的现金流量净额		-9,837,155.74	-76,352,079.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,060,991.34	-12,810,218.12
加：期初现金及现金等价物余额		2,443,246.48	22,973,362.05
六、期末现金及现金等价物余额		3,504,237.82	10,163,143.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2020年半年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	680,408,797.00				1,589,457,819.44	35,287,436.58	1,110,272.40	8,115,382.54	112,452,706.05		-1,169,181,270.02	1,187,076,270.83	207,535,138.30	1,394,611,409.13
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	680,408,797.00				1,589,457,819.44	35,287,436.58	1,110,272.40	8,115,382.54	112,452,706.05		-1,169,181,270.02	1,187,076,270.83	207,535,138.30	1,394,611,409.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-177,808,859.46	-177,808,859.46	10,551,072.54	-167,257,786.92
(一) 综合收益总额											-177,808,859.46	-177,808,859.46	-11,319,228.27	-189,128,087.73
(二) 所有者投入和减少资本													21,870,300.81	21,870,300.81
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													21,870,300.81	21,870,300.81
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	680,408,797.00				1,589,457,819.44	35,287,436.58	1,110,272.40	8,115,382.54	112,452,706.05		-1,346,990,129.48	1,009,267,411.37	218,086,210.84	1,227,353,622.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2020年半年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	680,408,797.00				1,589,457,819.44				108,979,283.42		147,874,774.95	2,526,720,674.81	277,531,073.73	2,804,251,748.54
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	680,408,797.00				1,589,457,819.44				108,979,283.42		147,874,774.95	2,526,720,674.81	277,531,073.73	2,804,251,748.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					182,497.55			5,713,602.57			-169,035,237.13	-163,139,137.01	-36,565,200.63	-199,704,337.64
（一）综合收益总额											-169,035,237.13	-169,035,237.13	-16,382,406.24	-185,417,643.37
（二）所有者投入和减少资本					182,497.55							182,497.55	-20,182,794.39	-20,000,296.84
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					182,497.55							182,497.55	-20,182,794.39	-20,000,296.84
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他											
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备								5,713,602.57				5,713,602.57		5,713,602.57
1. 本期提取								7,728,748.11				7,728,748.11		7,728,748.11
2. 本期使用								2,015,145.54				2,015,145.54		2,015,145.54
（六）其他														
四、本期期末余额	680,408,797.00				1,589,640,316.99			5,713,602.57	108,979,283.42		-21,160,462.18	2,363,581,537.80	240,965,873.10	2,604,547,410.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2020年半年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	680,408,797.00				3,373,536,720.46	35,287,436.58			46,493,686.31	-616,579,279.71	3,448,572,487.48
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	680,408,797.00				3,373,536,720.46	35,287,436.58			46,493,686.31	-616,579,279.71	3,448,572,487.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-447,351,173.68					-86,429,647.37	-533,780,821.05
(一) 综合收益总额										-86,429,647.37	-86,429,647.37
(二) 所有者投入和减少资本					-447,351,173.68						-447,351,173.68
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-447,351,173.68						-447,351,173.68
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	680,408,797.00				2,926,185,546.78	35,287,436.58			46,493,686.31	-703,008,927.08	2,914,791,666.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金鸿控股集团股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2020年半年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	680,408,797.00				3,373,536,720.46				46,493,686.31	-415,843,788.19	3,684,595,415.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	680,408,797.00				3,373,536,720.46				46,493,686.31	-415,843,788.19	3,684,595,415.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-93,974,079.46	-93,974,079.46
（一）综合收益总额										-93,974,079.46	-93,974,079.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	680,408,797.00				3,373,536,720.46				46,493,686.31	-509,817,867.65	3,590,621,336.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 金鸿控股集团股份有限公司

## 二〇二〇年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

1996年2月,经公司第一届第四次临时股东大会决议、省体改委吉改股批[1995]47号文和省计委吉计财金字[1996]60号文的批准,将内部职工股超比例部分即3,880万股中的2,948万股转为企业债券。此次转债后,总股本变更为4,800万股。1996年11月,经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]343号文和证监发字[1996]344号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,367万股,并经深交所深证发(1996)463号文件同意,公司1,600万股人民币普通股于1996年12月在深交所上市交易。发行上市后,公司总股本变更为6,167万股,每股面值人民币1元,股票代码为000669。

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

经2008年5月5日股东大会审议通过,以公司总股本61,670,000为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后,本公司总股本增加至92,505,000股。2012

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

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

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

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

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

2018 年 4 月 27 日，公司第八届董事会 2018 年第四次会议议案拟以现有总股本 486,006,284.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，并经 2018 年

5月22日召开的2017年度公司股东大会审议通过,分红后总股本增至680,408,798.00股。

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

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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。截至2020年6月30日,公司纳入合并范围内的子公司一共74家。

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

本财务报表业经公司董事会于2020年8月28日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

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

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司根据目前实际经营情况,为保证公司持续经营能力,拟采取以下措施:

1、推进资产处置工作：如十四、其他重要事项（四）股权处置事项”所述，公司向中石油昆仑燃气有限公司出售了金鸿华东投资、金鸿华南投资、泰安公司及新泰公司所持有 17 家公司股权，截止 2019 年 12 月 31 日已经收到 10.44 亿元，股权处置的剩余款项及对该等公司的往来款项结算工作正在进行中，款项的收回将在一定程度上缓解公司的资金压力。同时公司正积极推动华北投资等公司股权的处置工作。

2、压缩重大项目投资支出：停止或减少目前非必要的投资，对投资规模大、回报期长、占用资金多的工程项目进行清理、停止或减少投入。

3、多方筹措资金，积极与债权人进行沟通，争取获得债权人的支持。

4、加强公司管理：优化人员结构、合理配置人员，严控非生产性支出，控制各项成本费用，加大增效改善力度。

经评价，管理层认为本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，本公司财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按

照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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



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

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

###### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资

产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### **2019年1月1日前适用的会计政策**

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

## **2、金融工具的确认依据和计量方法**

### **自 2019年1月1日起适用的会计政策**

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生

金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的

信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

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

#### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### **(2) 应收款项坏账准备：**

##### **① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

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

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额不重大的判断依据或金额标准:

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

单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法:

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

(3)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 存货



### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 持有待售

本公司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：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承

诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## （十四）投资性房地产

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

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
构筑物及其他	15	5	6.33
城市管网	20	5	4.75
长输管线	30	5	3.17
专用设备	12	5	7.92
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	5	5	19.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## (十六) 在建工程

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

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
构筑物及其他	15	5	6.33
城市管网	20	5	4.75
长输管线	30	5	3.17
专用设备	12	5	7.92
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	5	5	19.00

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

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。



开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

## （二十）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内平均摊销

## （二十一）职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

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

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

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

### （二十三）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十四) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

**2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**  
无。

**2020年1月1日前的会计政策**

**3、 销售商品收入确认的一般原则**

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准  
公司天然气及石油气销售收入在用户实际使用商品,收取款项或取得收款权利时确认。

#### 4、提供劳务收入确认原则

(1) 提供劳务收入确认和计量的总体原则

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入企业;
- ③交易的完工程度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司确认提供劳务收入的依据

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

#### 5、让渡资产使用权收入确认原则

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

管道天然气输送服务收入在服务已经提供,收取款项或取得收款权利时确认。

#### 6、建造合同收入确认原则

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

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

在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

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

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

## (二十五) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十六) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购



买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十八）租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之

和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十) 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

### (三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度财务报表不做调整。

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下:合同负债增加 248362546.39 元,预收帐款减少 248362546.39 元

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 3、他重要会计政策和会计估计变更情况

### （1）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （2）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司未发生属于该规定适用范围的租金减让的情况。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

##### (二) 税收优惠

无

##### (三) 其他说明

(1) 根据 2019 年财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》财税〔2019〕39 号文件，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

(2) 管输业务根据《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税〔2013〕37 号开始适用增值税，2019 年 1-3 月份适用 10% 的增值税税率，2019 年 4 月 1 日开始适用 9% 增值税税率，并同时享受增值税实际

税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,248,057.68	1,364,987.03
银行存款	419,198,118.27	284,300,975.13
其他货币资金	12,821,001.02	17,071,918.65
合计	433,267,176.97	302,737,880.81
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	12,000,000.00	16,201,436.97
信用证保证金		
履约保证金	821,001.02	867,492.26
冻结资金	34,658,673.47	5,684,188.83
ETC 保证金		2,089.42
POS 保证金		900
合计	47,479,674.49	22,756,107.48

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,500,000.00
其中：理财产品	18,500,000.00
合计	18,500,000.00

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

#### (四) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	160,240,716.85	333,078,848.54
1 至 2 年	124,481,109.86	78,758,458.99
2 至 3 年	199,604,369.92	173,252,656.51
3 年以上	182,935,334.13	142,409,063.09
小计	667,261,530.76	727,499,027.13
减：坏账准备	327,710,755.18	308,845,212.21
合计	339,550,775.58	418,653,814.92

##### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	264,889,409.36	39.70	239,432,409.36	90.39	25,457,000.00
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	263,356,849.36	39.47	237,899,849.36	90.33	25,457,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,532,560.00	0.23	1,532,560.00	100	



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	402,372,121.40	60.30	88,278,345.82	21.94	314,093,775.58
其中:					
账龄组合	402,372,121.40	60.30	88,278,345.82	21.94	314,093,775.58
合计	667,261,530.76	100	327,710,755.18		339,550,775.58

类别	上年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	264,889,409.36	36.41	239,432,409.36	90.39	25,457,000.00
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	263,356,849.36	36.21	237,899,849.36	90.33	25,457,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,532,560.00	0.21	1,532,560.00	100	
按组合计提坏账准备	462,609,617.77	63.59	69,412,802.85	15	393,196,814.92
其中:					
账龄组合	462,609,617.77	63.59	69,412,802.85	15	393,196,814.92
合计	727,499,027.13	100	308,845,212.21		418,653,814.92

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	31,620,000.00	31,620,000.00	100	预计无法收回
第二名	29,270,426.80	29,270,426.80	100	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
第三名	26,152,000.00	2,087,500.00	7.98	预计无法全额收回
第四名	22,654,647.95	22,654,647.95	100	预计无法收回
第五名	20,848,800.00	20,848,800.00	100	预计无法收回
其他客户汇总	134,343,534.61	132,951,034.61	98.96	预计无法全额收回
合计	264,889,409.36	239,432,409.36		

其他说明:

其他客户汇总主要由于客户涉及诉讼、经营困难等因素影响其还款能力。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	89,448,642.01	4,472,432.10	5
1至2年	102,745,109.87	10,274,510.99	10
2至3年	157,788,910.14	47,336,673.04	30
3年以上	52,389,459.38	26,194,729.69	50
合计	402,372,121.40	88,278,345.82	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	308,845,212.21	308,845,212.21	23,257,167.72	3,841,785.58	549,839.17	327,710,755.18
合计	308,845,212.21	308,845,212.21	23,257,167.72	3,841,785.58	549,839.17	327,710,755.18

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	42,549,300.00	6.38	12,764,790.00
第二名	38,019,463.18	5.70	3,041,557.05
第三名	34,878,250.00	5.23	2,087,500.00
第四名	31,620,000.00	4.74	31,620,000.00
第五名	29,270,426.80	4.39	29,270,426.80
合计	176,337,439.98	26.44	78,784,273.85

## (五) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	56,209,333.14
应收账款	
合计	56,209,333.14

### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	合并范围减少	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	109,471,935.68	210,453,549.54	263,716,152.08		56,209,333.14	
合计	109,471,935.68	210,453,549.54	263,716,152.08		56,209,333.14	

### 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	0
商业承兑汇票	0
合计	0

#### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,390,000.00	
商业承兑汇票		
合计	4,390,000.00	

#### 5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	0
商业承兑汇票	0
合计	0

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	34,227,624.92	77.99	42,265,808.26	82.59
1至2年	3,339,862.18	7.61	3,113,488.40	6.08
2至3年	3,355,713.06	7.65	3,230,261.81	6.31
3年以上	2,966,581.22	6.76	2,569,430.69	5.02
合计	43,889,781.38	100	51,178,989.16	100

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	8,849,052.00	20.16
第二名	2,566,686.38	5.85

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第三名	1,091,941.75	2.49
第四名	1,045,541.00	2.38
第五名	1,025,711.41	2.34
合计	14,578,932.54	33.22

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	64,510,968.96	64,510,968.96
其他应收款项	905,748,274.83	1,176,258,218.52
合计	970,259,243.79	1,240,769,187.48

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
湘潭县中油新兴燃气有限公司	49,000,000.00	
泰安港泰基础设施建设有限公司	15,510,968.96	
小计	64,510,968.96	
减: 坏账准备		
合计	64,510,968.96	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	321,916,177.92	1,087,550,242.53
1 至 2 年	603,835,285.81	97,605,073.40
2 至 3 年	109,401,532.47	85,698,916.19

账龄	期末余额	上年年末余额
3年以上	31,989,262.44	27,833,430.70
小计	1,067,142,258.64	1,298,687,662.82
减：坏账准备	161,393,983.81	122,429,444.30
合计	905,748,274.83	1,176,258,218.52

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	31,989,262.44	3.00	31,989,262.44	100	
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,789,262.44	2.98	31,789,262.44	100	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.02	200,000.00	100	
按组合计提坏账准备	1,035,152,996.20	97.00	129,404,721.37	12.50	905,748,274.83
其中：					
账龄组合	1,003,902,996.20	94.07	129,404,721.37	12.89	874,498,274.83
其他组合（融资租赁保证金）	31,250,000.00	2.93			31,350,000.00
合计	1,067,142,258.64	100	161,393,983.81		905,748,274.83

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	31,989,262.44	2.47	31,989,262.44	100	
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,789,262.44	2.45	31,789,262.44	100	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.02	200,000.00	100	
按组合计提坏账准备	1,266,698,400.38	97.53	90,440,181.86	7.14	1,176,258,218.52
其中:					
账龄组合	1,235,348,400.38	95.12	90,440,181.86	7.32	1,144,908,218.52
其他组合(融资租赁保证金)	31,350,000.00	2.41			31,350,000.00
合计	1,298,687,662.82	100	122,429,444.30		1,176,258,218.52

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	12,543,148.38	12,543,148.38	100	预计无法收回
第二名	6,710,000.00	6,710,000.00	100	预计无法收回
第三名	6,194,900.75	6,194,900.75	100	预计无法收回
第四名	3,363,800.00	3,363,800.00	100	预计无法收回
第五名	1,959,000.00	1,959,000.00	100	预计无法收回
其他客户汇总	1,218,413.31	1,218,413.31	100	预计无法收回
合计	31,989,262.44	31,989,262.44		

其他说明:

其他客户汇总主要由于客户涉及诉讼、经营困难等因素影响其还款能力。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,003,902,996.20	129,404,721.37	12.89
其他组合(融资租赁保证金)	31,250,000.00		
合计	1,035,152,996.20	129,404,721.37	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	90,440,181.86		31,989,262.44	122,429,444.30
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	52,370,256.21			52,370,256.21
本期转回	13,392,701.16			13,392,701.16
本期转销				
本期核销	13,015.54			13,015.54
处置减少				0.00
期末余额	129,404,721.37		31,989,262.44	161,393,983.81

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----



	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
年初余额	1,266,698,400.38		31,989,262.44	1,298,687,662.82
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	36,308,619.02			36,308,619.02
本期直接减记	267,854,023.20			267,854,023.20
本期终止确认				
处置减少				
期末余额	1,035,152,996.20	0.00	31,989,262.44	1,067,142,258.64

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核 销	合并范围减 少	
坏账准备	122,429,444.30	122,429,444.30	52,370,256.21	13,392,701.16	13,015.54		161,393,983.81
合计	122,429,444.30	122,429,444.30	52,370,256.21	13,392,701.16	13,015.54		161,393,983.81

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	13,015.54

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	64,520,150.50	60,264,212.50
其他往来款	1,002,622,108.14	1,238,423,450.32
合计	1,067,142,258.64	1,298,687,662.82

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	其他往来款	233,250,000.00	1-2年	21.86	23,325,000.00
第二名	其他往来款	154,633,153.74	1-2年	14.49	15,463,315.37
第三名	其他往来款	118,885,626.10	1-2年	11.14	11,888,562.61
第四名	其他往来款	94,451,984.59	2-3年	8.85	28,335,595.38
第五名	租赁保证金及 往来款	87,066,505.97	1-2年	8.16	8,706,650.60
合计		688,287,270.40		64.50	87,719,123.96

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
库存商品	59,157,270.00		59,157,270.00	45,427,281.68		45,427,281.68
开发成本	4,314,421.74		4,314,421.74	3,222,080.29		3,222,080.29
周转材料	2,104,065.40		2,104,065.40	1,964,127.83		1,964,127.83
工程施工	5,027,673.81		5,027,673.81	4,450,736.70		4,450,736.70
合计	70,603,430.95		70,603,430.95	55,064,226.50		55,064,226.50

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	45,933,551.20	66,597,553.86
预缴企业所得税	58,183,302.41	4,581,558.72
待摊费用	277,722.59	298,555.97
丧失控制权子公司权益	1,248,080,620.34	1,248,080,620.34
合计	1,352,475,196.54	1,319,558,288.89

其他说明:

丧失控制权子公司权益系根据本公司与中石油昆仑燃气有限公司签订《股权转让协议》下的标的公司，2019年股权已经过户并办理完毕交接手续，公司丧失控制权，但交易价格尚存在重大不确定性，故暂不确认交易损益，对上述公司的权益列报在其他流动资产。详见“十四、其他重要事项（四）股权处置事项”

#### (十) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
合计			

其他说明:

于2018年12月31日，本公司持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额1,250,000.00元，未计提减值准备。于2019年1月1日，出于战略投资的考虑，本公司选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。详见附注五（十三）。

#### (十一) 长期应收款

##### 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款 建造合同	163,073,244.98	24,860,113.00	138,213,131.98	186,323,429.89	24,860,113.00	161,463,316.89

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	163,073,244.98	24,860,113.00	138,213,131.98	186,323,429.89	24,860,113.00	161,463,316.89

其他说明:

1) 2015年9月25日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与河北煜泰热能科技有限公司签定了《河北煜泰热能科技有限公司锅炉烟气脱硫、脱硝投资建设及运营项目合同》,合同总建设款7070.00万元,分10年期限收回;折现值61,214,574.32元作为公允价值,截至2019年12月31日,该项目已经全部完工。

2) 2014年8月9日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫脱硝治理工程承包合同》,合同总建设款9000.00万元,分15年期限收回;折现值64,305,686.77元作为公允价值,截至2019年12月31日,该项目已经全部完工。

3) 2016年11月1日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签订了《隆尧天唯热电有限公司脱硝增容改造工程合同》,合同总建设款548.64万元,分15年期限收回;折现值4,298,517.73元作为公允价值,截至2019年12月31日,该项目已经全部完工。

4) 2015年8月2日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司湿式静电除尘器改造项目合同》,合同总建设款4500.00万元,分15年期限收回;折现值33,969,839.29元作为公允价值,截至2019年12月31日,该项目已经全部完工。

5) 2015年11月25日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫脱硝超低排放改造增补合同》,合同总建设款2250.00万元,分15年期限收回;折现值16,984,919.65元作为公允价值,截至2019年12月31日,该项目已经全部完工。

6) 2015年10月20日,本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆

尧天唯热电有限公司签定了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫湿电废水处理增容合同》，合同总价款 117.18 万元，分 15 年期限收回；折现值 1,003,547.85 作为公允价值，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目已经全部完工。

7) 2016 年 10 月 10 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与隆尧天唯热电有限公司签订了《隆尧天唯热电有限公司烟气脱硫湿电废水处理增容及运营合同》，合同总建投资款 1043.98 万元，分 15 年期限收回；折现值 7,922,103.37 元作为公允价值，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目已经全部完工。

8) 2016 年 9 月 14 日，本公司控制下的河北环科力创环境工程有限公司与围场满族蒙古族自治县供热公司签订了《承德市围场县集中供热改、扩建工程项目-城东热源厂烟气处理工程合同》，合同总建投资款 4623.70 万元，分 3 年期限收回；折现值 45,054,644.51 作为公允价值，截至 2019 年 12 月 31 日，该项目已经全部完工。

9) 2015 年 7 月 21 日，本公司控制下的北京正实同创环境工程科技有限公司与邹平齐星开发区热电有限公司签定了《邹平齐星开发区热电有限公司 44t/h 锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘装置投资建设及运营合同》，合同总建设款 10,424.40 万元，分 5 年收回；折现值 92,289,941.47 元作为公允价值，截至 2016 年 12 月 31 日，该项目已经完工。2017 年 4 月 17 日，北京正实同创环境工程科技有限公司与新能国际投资有限公司签订了《债权转让协议》，将该债权转让给新能国际投资有限公司。

## 2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	24,860,113.00					24,860,113.00
合计	24,860,113.00					24,860,113.00

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>1. 联营企业</b>											
常宁中油金鸿燃气有限公司	31631053.75			1,863,656.71							33,494,710.46
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	46584143.58			4,292,136.47							50,876,280.05
天津国储新能源开发有限公司	15,543,700.57			-334,070.50							15,209,630.07
张家口金鸿政通汽车维修服务有限公司	296,628.49										296,628.49
内蒙古国储新能源创业投资中心(有限合伙)	25,382,890.80			-213,078.32							25,169,812.48
瑞弗莱克油气有限公司 (REFLECTION OLL &											-

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
GAS PARTNERS LTD)											
泰安安泰燃气有限公司											-
湘潭湘衡新兴产业投资有限公司	1,202,998.79			-108,802.45							1,094,196.34
亚太能源交易中心(大连)有限公司	17,834,931.66			-8,418.63							17,826,513.03
小计	138,476,347.64	-	-	5,491,423.28	-	-	-	-	-	-	143,967,770.92
合计	138,476,347.64	-	-	5,491,423.28	-	-	-	-	-	-	143,967,770.92

其他说明:

### (十三) 其他权益工具投资

项目	期末余额
容县国鸿燃气有限公司	
合计	

### (十四) 投资性房地产

#### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	150,724,303.96	150,724,303.96
(2) 本期增加金额		
—外购		
—在建工程转入		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额	5,528,776.20	5,528,776.20
—处置		
—其他转出	5,528,776.20	5,528,776.20
(4) 期末余额	145,195,527.76	145,195,527.76
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	8,457,204.42	8,457,204.42
(2) 本期增加金额	2,004,083.04	2,004,083.04
—计提或摊销	2,004,083.04	2,004,083.04
(3) 本期减少金额		
—处置		
—其他转出		
(4) 期末余额	10,461,287.46	10,461,287.46
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		



(3) 本期减少金额		
—处置		
—其他转出		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	134,734,240.30	134,734,240.30
(2) 上年年末账面价值	142,267,099.54	142,267,099.54

## 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值
怀安县金鸿天然气有限公司-房屋建筑物	694,236.00
张家口金鸿压缩天然气有限公司-房屋建筑物	1,974,830.00
兴安盟中油金鸿燃气有限公司-房屋建筑物	45,449,384.90
张家口金鸿液化天然气有限公司-房屋建筑物	76,493,700.00
合计	124,612,150.90

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
固定资产	3,865,315,315.84	3,970,574,310.25
固定资产清理		
合计	3,865,315,315.84	3,970,574,310.25

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他	城市管网	长输管线	专用设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	562,021,009.74	339,605,216.51	2,614,917,235.07	2,173,682,217.48	334,066,626.61	109,905,448.63	38,501,764.34	6,172,699,518.38
(2) 本期增加金额	1,373,642.76	8,389,918.76	1,391,298.43		2,813,022.09	744,349.07	514,120.23	15,226,351.34
—购置					2,813,022.09	744,349.07	514,120.23	4,071,491.39
—汇率变动								
—在建工程转入	1,373,642.76	8,389,918.76	1,391,298.43					11,154,859.95
—企业合并增加								
(3) 本期减少金额					137,606.91	4,471,401.21	321,872.25	4,930,880.37
—处置或报废					137,606.91	4,471,401.21	321,872.25	4,930,880.37
—汇率变动								
—转入投资性房地 产								
—合并范围减少								
(4) 期末余额	563,394,652.50	347,995,135.27	2,616,308,533.50	2,173,682,217.48	336,742,041.79	106,178,396.49	38,694,012.32	6,182,994,989.35
2. 累计折旧								
(1) 上年年末余额	72,661,244.48	70,902,987.82	581,435,293.53	516,355,554.84	113,940,645.27	72,220,858.29	25,943,920.83	1,453,460,505.06

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他	城市管网	长输管线	专用设备	运输设备	办公设备	合计
(2) 本期增加金额	7,276,510.41	6,342,314.76	53,718,090.90	36,228,036.96	11,489,862.65	3,315,233.20	1,604,305.06	119,974,353.94
—计提	7,276,510.41	6,342,314.76	53,718,090.90	36,228,036.96	11,489,862.65	3,315,233.20	1,604,305.06	119,974,353.94
—汇率变动								
—企业合并增加								
(3) 本期减少金额					68,835.68	4,061,332.27	289,720.61	4,419,888.56
—处置或报废					68,835.68	4,061,332.27	289,720.61	4,419,888.56
—转入投资性房地 产								
—汇率变动								
—合并范围减少								
(4) 期末余额	79,937,754.89	77,245,302.58	635,153,384.43	552,583,591.80	125,361,672.24	71,474,759.22	27,258,505.28	1,569,014,970.44
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额	41,499,140.66	78,204,965.33	460,331,834.98	128,798,526.4	34,473,134.19	515,963.42	4,841,138.09	748,664,703.07
(2) 本期增加金额								
—计提								
—汇率变动								
—企业合并增加								
(3) 本期减少金额								

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他	城市管网	长输管线	专用设备	运输设备	办公设备	合计
—处置或报废								
—汇率变动								
—转入投资性房地 产								
—合并范围减少								
(4) 期末余额	41,499,140.66	78,204,965.33	460,331,834.98	128,798,526.40	34,473,134.19	515,963.42	4,841,138.09	748,664,703.07
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	441,957,756.95	192,544,867.36	1,520,823,314.09	1,492,300,099.28	176,907,235.36	34,187,673.85	6,594,368.95	3,865,315,315.84
(2) 上年年末账面价值	447,860,624.60	190,497,263.36	1,573,150,106.56	1,528,528,136.24	185,652,847.15	37,168,626.92	7,716,705.42	3,970,574,310.25

其他说明：

所有权或使用权受到限制的详见附注五、（五十九）

### 3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	225,588,671.70	正在办理
合计	225,588,671.70	

## (十六) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	510,795,903.72	465,917,158.59
工程物资	57,000,091.81	47,383,868.14
合计	567,795,995.53	513,301,026.73

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网	919,848,679.16	477,080,357.89	442,768,321.27	873,952,614.18	477,080,357.89	396,872,256.29
长输管线	315,414,965.05	269,009,645.85	46,405,319.20	307,272,223.50	269,009,645.85	38,262,577.65
气站	57,071,582.40	38,195,392.97	18,876,189.43	63,352,135.44	38,195,392.97	25,156,742.47
办公楼	2,746,073.82		2,746,073.82	5,625,582.18		5,625,582.18
合计	1,295,081,300.43	784,285,396.71	510,795,903.72	1,250,202,555.30	784,285,396.71	465,917,158.59

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	合并范围减 少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
怀来城市 管网	133,190,000.00	100,648,933.06	121975.96			100,770,909.02	75.65951574	施工阶段	7727226.18			金融机构 贷款
应张天然 气输气管 道支线工 程项目	1,780,248,800.00	265,183,102.17				265,183,102.17	14.89584502	施工阶段	3,756,378.08			募股资金
张家口城 区管网	348,196,000.00	185,861,286.03	4,805,484.15	2,442,753.66		188,224,016.52	54.05691522	施工阶段	6,950,920.34			金融机构 贷款
张家口宣 化城区管 网	188,961,534.47	176,009,920.29	866,403.21			176,876,323.50	93.60440684	施工阶段	3015287.26			募股资金
滨河路至 京张奥物 流产业园 天然气中 压管线	117,010,000.00	103,686,753.53	121,194.11			103,807,947.64	88.71715891	施工阶段	4355630.7			金融机构 贷款

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	合并范围减 少	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
万全金鸿 中压管网	60,000,000.00	48,269,955.60	149,770.74			48,419,726.34	80.6995439	施工阶段	2552179.95			金融机构 贷款
合计		879,659,950.68	6,064,828.17	2,442,753.66		883,282,025.19			28,357,622.51			

#### 4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值
专用材料	54,605,673.67		54,605,673.67	44,975,506.96		44,975,506.96
专用设备	2,394,418.14		2,394,418.14	2,408,361.18		2,408,361.18
合计	57,000,091.81		57,000,091.81	47,383,868.14		47,383,868.14



(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	管道经营权	采矿权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	486,817,800.81	2,640,000.00	5,882,697.36	4,261,808.24	20,000,000.00	55,089,450.00	574,691,756.41
(2) 本期增加金额							-
—购置							-
—汇率变动							-
—内部研发							-
—企业合并增加							-
(3) 本期减少金额							-
—处置							-
—合并范围减少							-
(4) 期末余额	486,817,800.81	2,640,000.00	5,882,697.36	4,261,808.24	20,000,000.00	55,089,450.00	574,691,756.41
2. 累计摊销							-
(1) 上年年末余额	48,239,526.81	2,179,732.32	3,831,089.74	3,330,739.22	11,099,063.43	1,224,995.94	69,905,147.46
(2) 本期增加金额	5,142,421.83	66,000.00	209,826.30	184,629.65	370,370.40	266,860.71	6,240,108.89
—计提	5,142,421.83	66,000.00	209,826.30	184,629.65	370,370.40	266,860.71	6,240,108.89

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	管道经营权	采矿权	合计
—汇率变动							-
—企业合并增加							-
(3) 本期减少金额							-
—处置							-
—合并范围减少							-
(4) 期末余额	53,381,948.64	2,245,732.32	4,040,916.04	3,515,368.87	11,469,433.83	1,491,856.65	76,145,256.35
3. 减值准备							-
(1) 上年年末余额							-
(2) 本期增加金额							-
—计提							-
—汇率变动							-
—企业合并增加							-
(3) 本期减少金额							-
—处置							-
(4) 期末余额							-
4. 账面价值							-
(1) 期末账面价值	433,435,852.17	394,267.68	1,841,781.32	746,439.37	8,530,566.17	53,597,593.35	498,546,500.06
(2) 上年年末账面价值	438,578,274.00	460,267.68	2,051,607.62	931,069.02	8,900,936.57	53,864,454.06	504,786,608.95

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	28,051,566.24	正在办理
合计	28,051,566.24	

(十八) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	内部整合	处置	内部整合	
账面原值						
威海燃气资产组	127,211,332.41					127,211,332.41
宽城金鸿燃气资产组	104,869,329.81					104,869,329.81
北京正实同创环境工程技术资产组	86,530,822.72					86,530,822.72
荆门金鸿和瑞燃气资产组	23,672,487.61					23,672,487.61
未阳国储能源燃气资产组	17,157,634.39					17,157,634.39
青铜峡市中青油气销售资产组	9,904,382.46					9,904,382.46
张家口市鸿泰管道工程安装资产组	6,025,254.95					6,025,254.95
张家口国储天然气管道资产组	792,227.91					792,227.91
山东万通天然气资产组	55,167.03					55,167.03

张家口宣化金鸿液化石油气资产组	2,505,188.08				2,505,188.08
张家口市宣化中油燃气设备经销服务资产组	1,554,578.92				1,554,578.92
张家口嘉泰物业服务资产组	143,222.75				143,222.75
张家口茂源林木种业资产组	5,837,810.74				5,837,810.74
合计	386,259,439.78				386,259,439.78

## 2、商誉减值准备变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
威海燃气资产组	47,721,490.20					47,721,490.20
宽城金鸿燃气资产组	103,628,171.60					103,628,171.60
北京正实同创环境工程科技资产组	86,530,822.72					86,530,822.72
张家口市鸿泰管道工程安装资产组	6,025,254.95					6,025,254.95
张家口宣化金鸿液化石油气资产组	2,505,188.08					2,505,188.08
张家口市宣化中油燃气设备经销服务	1,554,578.92					1,554,578.92

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
资产组						
张家口嘉泰物业服务资产组	143,222.75					143,222.75
张家口茂源林木种业资产组	5,837,810.74					5,837,810.74
张家口国储天然气管道资产组	792,227.91					792,227.91
山东万通天然气资产组	551,67.03					55,167.03
合计	254,793,934.90					254,793,934.90

### 3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

- ①商誉所在资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
- ②管理层评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产及其他资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产）。

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

#### ①重要假设及依据

- i 假设被评估单位持续性经营，并在经营模式、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- ii 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；
- iii 假设资产组（组合）的相关资质《特许经营权协议》协议到期后能够顺利实现续约；

#### ②关键参数

项目	关键参数	注
预测期	2020年-2024年（后续为稳定期）	未来现金流量折现方法
预期增长率	以行业惯例、细分产品市场、经营模式等并结合公司的管理综合判断。	未来现金流量折现方法
稳定期增长率	持平	未来现金流量折现方法
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	
折现率（加权平均资本成本 WACC）	11%-12%	未来现金流量折现方法

③2019年期末公司预测了上述商誉所在资产组的可收回金额，除宽城资产组、青铜峡市中青油气销售资产组、张家口国储天然气管道资产组采用公允价值减去处置费用后的净额估计可收回金额外，其他商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流基于公司管理层对未来业务发展及利润实现的预估确定，并采用适当的折现率计算。

### 5、 商誉减值测试的影响

- 1) 宽城资产组：受金鸿控股债务违约影响，导致公司融资渠道不畅，资金紧

张，对新市场的开发基本停滞，特别是对入户工程安装投入大幅减少，入户安装工程业务受到重大影响，另一方面，由于外部原因，宽城本身老旧小区改造困难，工业、商服潜在用户的开发困难，开发要求企业投资大量的资金，导致工程难以推进，净利润出现了较大的下滑；宽城资产组采用公允价值减去处置费用后的净额估计可收回金额符合其目前的实际经营情况（基于公司目前的资金压力及外部经营环境，采用预计未来现金净流量的现值估计可收回金额不能完全代表该资产组的实际价值），根据减值测试结果，原收购时所形成的商誉累计计提了 10,362.82 万元的减值准备；

2) 威海燃气资产组：受整体行业影响，预期销售量不佳导致资产盈利能力不及预期，根据减值测试结果，原收购时所形成的商誉累计计提了 4,772.15 万元的减值准备；

#### (十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	合并范围减少	期末余额
房租	449,109.04	9,633,979.21	5,157,249.78		4,925,838.47
融资顾问费	9,481,031.82		1,380,668.72		8,100,363.10
融资租赁手续费	13,822,210.29		3,977,118.72		9,845,091.57
占地补偿费	72,499.79		1,666.68		70,833.11
装修费	13,168,927.22	309,539.75	2,516,247.55		10,962,219.42
合计	36,993,778.16	9,943,518.96	13,032,951.45		33,904,345.67

#### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,056,794.00	36,253,630.56	104,074,557.32	25,303,421.65
可抵扣亏损	735,787.41	183,946.85	735,787.41	183,946.85
递延收益	8,896,530.40	2,224,132.60	8,599,250.00	2,149,812.50
合计	160,689,111.81	38,661,710.01	113,409,594.73	27,637,181.00



## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值	44,020,926.92	11,005,231.73	44,020,926.96	11,005,231.74
固定资产折旧调整	108,852.00	27,213.00	108,851.94	27,212.99
合 计	44,129,778.92	11,032,444.73	44,129,778.90	11,032,444.73

## (二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
预付工程款	21,793,355.60		21,793,355.60	16,633,177.54		16,633,177.54
预付土地款	26,346,952.88		26,346,952.88	23,945,986.90		23,945,986.90
设备款	44,020,353.44		44,020,353.44	35,464,475.79		35,464,475.79
合计	92,160,661.92		92,160,661.92	76,043,640.23		76,043,640.23

## (二十二) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	169,674,656.62	181,211,775.26
抵押加保证借款	120,000,000.00	120,800,000.00
抵押借款	137,200,000.00	137,750,000.00
质押借款	846,840,000.00	852,617,143.00
信用借款		
合计	1,273,714,656.62	1,292,378,918.26

短期借款分类的说明：

### 质押借款：

- 1) 张家口金鸿压缩天然气有限公司以应收账款收费权质押，取得一年期银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 4150.00 万元。
- 2) 涿鹿县金鸿燃气有限公司以应收账款收费权质押，由中油金鸿华北投资管理有限公司和燕云峰提供保证担保，取得一年期银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 580.00 万元。
- 3) 张家口市宣化金鸿燃气有限公司以赤城公司、怀安公司、张北公司以及崇礼公司应收账款收费权质押，取得一年期银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 6,600.00 万元。
- 4) 衡阳市天然气有限责任公司以燃气收费权质押，取得一年期银行借款，截止 2020 年 06 月 30 日借款余额为 70,154.00 万元。
- 5) 截止 2020 年 6 月 30 日合并范围内公司开具银行承兑汇票贴现形成余额 3200 万元。

### 抵押借款：

- 1) 张家口中油金鸿天然气有限公司以宣化县金鸿燃气有限责任公司国有土地使用权抵押、张家口市宣化金鸿燃气有限公司国有土地使用权及不动产权抵押，取得一年期银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 5280.00 万元
- 2) 张家口金鸿液化天然气有限公司以张家口应张天然气有限公司国有土地使用权抵押、张家口金鸿液化天然气有限公司下花园分公司房屋及土地使用权抵押、中油金鸿天然气输送有限公司提供保证担保，取得一年期银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 2,000.00 万元。
- 3) 中油金鸿华北投资管理有限公司以张家口国能房地产开发有限公司和中油金鸿华北投资管理有限公司酒店和办公楼抵押，取得 11 个月银行借款，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 10,000.00 万元
- 4) 山东万通天然气有限公司以自有房产土地房产抵押，截止 2020 年 06 月 30 日的借款余额为 440.00 万元。
- 5) 宽城金鸿燃气公司以国有土地使用权、专用设备抵押，截止 2020 年 6 月

30日的借款余额为8,000.00万元。

保证借款：

截止2020年06月30日，本公司短期借款中保证借款余额为16967.46万元，均为关联方提供担保，详见附注十、（五）、2关联方担保情况。

## 2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为13222.97万元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	期末余额（万元）
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	2,031.67
北京正实同创环境工程科技有限公司	412.3
涿鹿县金鸿燃气有限公司	580
中油金鸿华北投资管理有限公司	10000
山东万通天然气有限公司	199
合计	13,222.97

## (二十三) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		200,000.00
商业承兑汇票		
合计		200,000.00

## (二十四) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款	362,304,624.39	378,016,388.17
工程款	284,699,309.32	341,941,086.94
其他	69,356,215.92	91,002,631.66
合计	716,360,149.63	810,960,106.77

(二十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
燃气安装		124,635,910.43
燃气销售		103,143,120.75
环保业务及其他		20,587,623.95
合计		248,366,655.13

(二十六) 合同负债

1、 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
燃气安装	114,202,707.41	
燃气销售	114,928,090.38	
环保业务及其他	19,231,748.60	
合计	248,362,546.39	

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	51,227,162.67	122,254,903.46	134,226,550.24	39,255,515.89
离职后福利-设定提存计划	860,611.63	6,635,688.93	6,724,496.69	771,803.87
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	52,087,774.30	128,890,592.39	140,951,046.93	40,027,319.76

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	248,721,229.84	175,794,746.67
应付股利	9,240,251.96	9,240,251.96

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,891,356,174.12	1,920,897,617.83
合计	2,149,317,655.92	2,105,932,616.46

### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
企业债券利息	93,149,525.86	68,175,081.41
贷款利息	81,061,323.54	58,083,729.27
超短融利息		
中期票据利息	74,510,380.44	49,535,935.99
合计	248,721,229.84	175,794,746.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

借款单位	逾期金额（万元）	逾期原因
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	327.62	公司暂无支付银行利息资金
中油金鸿华北投资管理有限公司	2797.85	公司暂无支付银行利息资金
涿鹿县金鸿燃气有限公司	48.9	公司暂无支付银行利息资金
张家口金鸿液化天然气有限公司	233.73	公司暂无支付银行利息资金
宽城金鸿燃气有限公司	303.75	公司暂无支付银行利息资金
沙河中油金通天然气有限公司	867.65	公司暂无支付银行利息资金
合计	4,579.50	

### 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	9,240,251.96	9,240,251.96
合计	9,240,251.96	9,240,251.96

### 3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	6,990,107.50	7,822,237.84
应计未付费用	8,159,928.03	19,702,594.99
单位其他往来款	746,053,143.24	750,954,709.86
员工其他往来款	8,376,199.99	10,662,729.49
股权转让暂收款	1,043,696,983.82	1,043,696,983.82
其他	17,354,811.54	27,358,361.83
拆入资金	60,725,000.00	60,700,000.00
合计	1,891,356,174.12	1,920,897,617.83

4、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	49,786,555.49	106,994,188.34	117,917,412.04	38,863,331.79
(2) 职工福利费	437,818.03	3,106,644.64	3,544,462.67	0.00
(3) 社会保险费	310,046.82	5,840,336.54	5,963,688.92	186,694.44
其中：医疗保险费	301,707.33	5,543,511.84	5,660,105.84	185,113.33
工伤保险费	2,610.89	232,494.37	235,082.16	23.10
生育保险费	5,728.60	64,330.33	68,500.92	1,558.01
(4) 住房公积金	647,983.89	5,659,897.53	6,107,103.63	200,777.79
(5) 工会经费和职工教育 经费	44,758.44	653,836.41	693,882.98	4,711.87
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	51,227,162.67	122,254,903.46	134,226,550.24	39,255,515.89

5、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	802,765.52	6,503,330.39	6,576,131.64	729,964.27
失业保险费	57,846.11	132,358.54	148,365.05	41,839.60
企业年金缴费				
合计	860,611.63	6,635,688.93	6,724,496.69	771,803.87

### (二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	6,228,341.49	16,258,206.58
企业所得税	15,316,059.20	54,822,315.32
房产税	20,497.25	146,278.69
土地使用税	140,392.41	140,905.69
个人所得税	372,227.32	760,594.55
其他	2,530,405.32	4,146,839.77
合计	24,607,922.99	76,275,140.60

### (三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	504,466,981.03	578,395,818.62
一年内到期的应付债券	1,039,975,060.95	1,040,000,000.00
一年内到期的长期应付款	21,008,618.47	223,508,446.00
合计	1,565,450,660.45	1,841,904,264.62

### (三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期融资租赁款	7,546,434.52	7,546,434.52
股转债	7,026,664.64	7,026,664.64
中央预算内西部县城供气设施建设补助-衡山		
天然气利用二期工程-韶山		

项目	期末余额	上年年末余额
供气基础设施建设-祁东		
供气基础设施建设-衡阳天然气		
土地拆迁-威海燃气		
供气基础设施建设-湘潭		
合计	14,573,099.16	14,573,099.16

### (三十二) 长期借款

#### 1、 长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	675,249,000.00	684,349,000.00
抵押借款	152,800,000.00	153,400,000.00
保证借款	591,398,721.39	592,499,102.27
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	504,466,981.03	578,395,818.62
合计	914,980,740.36	851,852,283.65

长期借款分类的说明：

#### 质押借款：

- 1) 张家口市宣化金鸿燃气有限公司以燃气收费权质押，截止 2020 年 6 月 30 日，借款余额为 8530.00 万元,其中将于一年内到期的金额为 6690.00 万元。
- 2) 中油金鸿华北投资管理有限公司以关联方的天然气输气管道的收费权为质押，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额 43044.9 万元，其中将于一年以内到期的借款金额为 6240.00 万元。
- 3) 张家口金鸿液化天然气有限公司以怀来中油房产、怀安公司土地、阳原公司管网为抵押、以张家口万全公司天然气收费权为质押，截止 2020 年 6 月 30 日，借款余额为 4000.00 万元，其中一年以内到期的借款金额为 1600.00 万元。
- 4) 衡阳市天然气有限责任公司以燃气收费权质押，取得长期借款，截止 2020 年 06 月 30 日借款余额为 11,950.00 万元，其中一年内到期的借款金额为 850 万元。

#### 抵押借款：



1) 张家口中油金鸿天然气有限公司以张家口中油城市管道及沟槽为抵押、收费权和燃气权质押, 截止到2020年6月30日借款余额为11280.00万元, 其中将于一年内到期的借款金额为1640.00万元。

2) 张家口中油金鸿天然气销售有限公司以万全公司、怀安公司部分管网为抵押, 截止2020年6月30日, 借款余额为4000.00万元, 其中将于一年内到期的借款金额为1600.00万元。

#### 保证借款:

1) 截止2020年6月30日, 本公司长期借款中保证借款余额为59139.87万元, 其中一年内到期的借款金额为31826.69万元。

保证借款均为关联方提供担保, 详见附注十、(五)、2 关联方担保情况。

#### 2、 已逾期未偿还的长期借款

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为32,596.15万元。

其中重要的已逾期未偿还的长期借款情况如下:

借款单位	期末余额(万元)
沙河中油金通天然气有限公司	13,300.00
中油金鸿华北投资管理有限公司	19,296.15
合计	32,596.15

### (三十三) 应付债券

#### 1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
15 金鸿债	519,975,060.95	520,000,000.00
16 中油金鸿 MTN001	520,000,000.00	520,000,000.00
小计	1,039,975,060.95	1,040,000,000.00
减: 一年内到期的应付债券	1,039,975,060.95	1,040,000,000.00
合计	0.00	0.00

其他说明:

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

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

3)截至 2020 年 6 月 30 日，本年上述违约债务合计已偿还 2.49 万元，尚有 103997.51 万元未偿还并列报一年内到期的非流动负债中。

#### (三十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	722,850,280.35	512,770,411.46
专项应付款	6,859,238.56	7,560,915.31
合计	729,709,518.91	520,331,326.77

##### 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
天然气管道建设国债资金	45,000,000.00	45,000,000.00
应付外部融资款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付融资租赁款	648,858,898.82	641,278,857.46
减：一年内到期的长期应付款	21,008,618.47	223,508,446.00
合计	722,850,280.35	512,770,411.46

其他说明：

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

2) 2019年10月31日张家口金鸿压缩天然气有限公司与张家口市公共交通集团有限公司签订《资金使用协议》，借入资金5000万元，资金名义年使用费率6.3%，分期还款于2022年还清。

3) 应付融资租赁款详见十二、承诺及或有事项（一）重要承诺事项

## 2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁房屋补贴	7,560,915.31		701,676.75	6,859,238.56	
合计	7,560,915.31		701,676.75	6,859,238.56	

其他说明：

本公司于2013年3月22日与威海经济技术开发区城际铁路征地拆迁工作小组签订房屋拆迁补偿协议，有偿拆除1008.64平方米房屋及附属设施，补偿金额936.4145万元；拆除120.67立方米围墙及附属设施，补偿金额13.5635万元，共计949.9789万元。根据企业会计准则解释3号规定，拆迁补偿形成资产的应按照资产使用年限分期确认损益，由于企业搬迁重建尚未完成，部分资产尚未开始建设，因此按照已重建形成资产本年计提折旧的金额冲减专项应付款，转入其他收益。年初摊销余额7,560,915.31元，本年搬迁重建资产摊销折旧701,676.75元，截止2020年6月30日待摊销余额6,859,238.56元。

## (三十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,187,098.13		157,319.80	14,029,778.33	
合计	14,187,098.13	0.00	157,319.80	14,029,778.33	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	合并范围减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
衡阳天然气基础设施建设	8,608,500.00				8,608,500.00	与资产相关
湘潭配套基础设施补助					-	与资产相关
西部县城供气设施建设补助					-	与资产相关
韶山天然气储配站搬迁及新建补助					-	与资产相关
燃气管网建设补助					-	与资产相关
祁东县供气基础设施					-	与资产相关
厂房搬迁补贴	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
小慢岭金鸿加气站启动资金	523,410.92		12,002.30		511,408.62	与资产相关
威海燃气有限公司土地拆迁补偿	2,906,350.00		145,317.50		2,761,032.50	与资产相关
大气污染炉改造款	148,837.21				148,837.21	
合计	14,187,098.13	-	157,319.80	-	14,029,778.33	

(三十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	680,408,797.00						680,408,797.00

其他说明:

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司的股本均为无限售条件流通股。

### (三十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	1,690,052,758.00			1,690,052,758.00
(2) 反向购买形成的资本公积	267,692,290.11			267,692,290.11
(3) 其他资本公积	3,896,990.29			3,896,990.29
(4) 股份支付计入股东权益				
(5) 购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额	-372,184,218.96			-372,184,218.96
合计	1,589,457,819.44			1,589,457,819.44

### (三十八) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
业绩承诺补偿款	35,287,436.58			35,287,436.58
合计	35,287,436.58			35,287,436.58

其他说明:

2015 年 9 月金鸿控股与江苏中赛环境科技有限公司、彭晓蕾就收购北京正实同创环境工程科技有限公司 49% 股权签订了《股权转让协议》。根据《股权转让协议》约定, 江苏中赛环境科技有限公司、彭晓蕾以股权转让价款扣除税款后全部购买“金

鸿控股”的股票用于担保业绩承诺。因业绩承诺未完成涉及补偿事宜产生的双方诉讼经法院 2019 年 5 月 20 日终审判决：扣减其股票数量分别为：7,616,786.00 股、7,460,346.00 股。根据双方与银河证券资产管理有限公司、中国光大银行股份有限公司北京分行签署的相关资产管理合同，该部分股票由银河金汇资产管理有限公司作为产品管理人负责向公司进行分配；截至目前公司实际可执行的股票数量为扣减彭晓蕾的 7,460,346.00 股；江苏江苏中赛环境科技有限公司名下的股票由于其处理其他诉讼中被划转至其他权利人名下，公司已经提起抗诉要求撤销其股票划转事宜，目前等待法院的判决结果，暂无法执行。公司对目前拥有确定数量的自身权益工具（股票）确认为库存股。

(三十九) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
外币财务报表折算差额	1,110,272.40	1,110,272.40							1,110,272.40
其他综合收益合计	1,110,272.40	1,110,272.40							1,110,272.40

#### (四十) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,115,382.54	2,588,056.47	2,588,056.47	8,115,382.54
合计	8,115,382.54	2,588,056.47	2,588,056.47	8,115,382.54

#### (四十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,452,706.05			112,452,706.05
合计	112,452,706.05			112,452,706.05

#### (四十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-1,169,181,270.02	147,874,774.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,169,181,270.02	147,874,774.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-177,808,859.46	-1,313,582,622.34
减：提取法定盈余公积		3,473,422.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,346,990,129.48	-1,169,181,270.02

#### (四十三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,165,220,462.45	1,038,663,384.88	2,021,424,082.31	1,786,974,343.16



项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	22,764,501.13	5,850,484.22	20,360,300.62	10,352,160.73
合计	1,187,984,963.58	1,044,513,869.10	2,041,784,382.93	1,797,326,503.89

#### (四十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,546,947.36	2,418,575.28
教育费附加	1,138,991.34	2,900,785.89
矿产资源过境税	677,669.21	364,956.10
房产税	1,479,204.19	858,707.06
土地使用税	551,752.29	1,732,401.15
车船使用税	72,112.81	86,011.33
印花税	293,905.01	650,424.94
其他	770,188.92	2,519,882.62
合计	6,530,771.13	11,531,744.37

#### (四十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,621,549.08	29,583,070.93
折旧费	1,460,517.12	3,203,063.45
差旅费	167,632.48	489,577.39
办公费	1,731,319.74	3,389,947.41
招待费	64,167.16	902,223.92
运输费	1,097.40	363,047.63
广告费	155,605.77	1,437,137.52
物料消耗	65,740.63	1,864,614.00
其他费用	715,414.95	890,184.95
合计	21,983,044.33	42,122,867.20

#### (四十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	60,563,134.40	82,500,770.76
折旧费	10,623,943.61	13,336,320.82
无形资产摊销	2,733,751.19	2,968,746.88
差旅费	661,513.01	2,053,895.74
办公费	7,310,538.77	15,456,290.50
招待费	2,162,715.79	4,589,809.47
其他税金	2,212,240.93	168,869.01
中介及咨询费	695,250.45	5,493,157.58
租赁费	5,608,767.85	4,125,926.59
其他费用	684,958.25	1,372,357.80
合计	99,514,064.25	132,066,145.15

#### (四十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,504,694.89	3,124,500.96
差旅费	5,484.00	133,893.75
劳务费		242,955.69
办公费		
无形资产摊销		1,569,475.59
直接材料	556,166.06	
咨询费	81,425.16	92,042.24
其他		
合计	2,147,770.11	5,162,868.23

#### (四十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	147,033,095.14	197,829,999.54

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	2,141,071.02	4,314,091.81
汇兑损益	0	
手续费及其他	8,100,980.14	5,540,911.27
合计	152,993,004.26	199,056,819.00

其他说明：

利息收入主要系长期应收款计提的利息收入。

#### (四十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,002,438.50	16,887,486.29
合计	10,002,438.50	16,887,486.29

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
管输业务增值税即征即退	3,518,548.33	4,503,661.49	与收益相关
拆迁补助	2,582,223.59	1,632,671.00	与收益相关
零星补助	198,564.02	83,000.00	与收益相关
十三五 863 大气专项补助		668,000.00	与收益相关
政府安置人员补助-试岗补助金	281,093.06	98,453.80	与收益相关
衡山县天然气利用工程		150,000.00	与资产相关
湘潭配套基础设施补助		150,000.00	与资产相关
韶山天然气二期工程基础设施建设		125,000.00	与资产相关
祁东县天然气利用工程		125,000.00	与资产相关
物流园项目发展基金	1,775,804.00	6,187,200.00	与收益相关
八项措施企业创新类资金			与收益相关
衡阳市 2015 年保障性住房小区外燃气管网		139,500.00	与资产相关
冬季保供燃气补贴		3,000,000.00	与收益相关

采暖锅炉煤改清洁能源补贴	1646205.5	160,000.00	与收益相关
合计	10,002,438.50	16,887,486.29	

#### (五十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	5,491,423.28	4,660,883.29
处置其他权益性工具产生的投资收益	500,000.00	2,310,503.98
理财收益	55,616.43	37,436.62
合计	6,047,039.71	7,008,823.89

#### (五十一) 信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	
应收账款坏账损失	19,011,744.40
应收款项融资减值损失	
其他应收款坏账损失	38,964,539.51
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	57,976,283.91

#### (五十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		-23,094,841.26
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
商誉减值损失		

项目	本期金额	上期金额
合计	0.00	-23,094,841.26

### (五十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	351,994.84	1,558,600.58	351,994.84
无形资产处置收益			
在建工程处置收益			
合计	351,994.84	1,558,600.58	351,994.84

### (五十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			-
业绩承诺补偿款			-
转销无需支付的应付账款			-
盘盈利得			-
征地补偿			-
其他	48,629.45	103,926.76	48,629.45
合计	48,629.45	103,926.76	48,629.45

### (五十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	229,300.00	79,414.20	229,300.00
非流动资产毁损或报废损失	121,434.10	66,484.27	121,434.10
其他	1,064,703.06	956,205.94	1,064,703.06

合计	1,415,437.16	1,102,104.41	1,415,437.16
----	--------------	--------------	--------------

## (五十六) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	17,513,438.57	41,745,588.35
递延所得税费用	-11,024,529.01	-2,121,976.61
合计	6,488,909.56	39,623,611.74

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-182,639,178.17
按法定税率计算的所得税费用	-45,659,794.54
子公司适用不同税率的影响	
对以前期间所得税的调整影响	
归属于合营企业和联营企业的损益	1,372,855.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,553,007.99
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	47,222,840.29
加计扣除	
所得税费用	6,488,909.56

## (五十七) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
收往来款	317,386,882.95	68,242,826.20
政府补助	10,961,760.88	14,042,704.88
保证金	2,028,285.00	3,600.00
利息收入	1,130,641.74	538,676.34
合计	331,507,570.57	82,827,807.42

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	43,533,389.76	55,462,743.49
付往来款	171,385,204.72	104,264,757.70
保证金	6,687,218.53	6,656,606.72
合计	221,605,813.01	166,384,107.91

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股权出让预收款		124,483,400.00
理财产品	14,500,000.00	11,600,000.00
合计	14,500,000.00	136,083,400.00

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品		12,500,000.00
合计		12,500,000.00

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
内部票据贴现	56,884,275.32	50,733,589.87

项目	本期金额	上期金额
票据保证金退回	28,000,000.00	10,000,000.00
售后融资租赁		
收到的外部拆借资金	25,000.00	30,000,000.00
合计	84,909,275.32	90,733,589.87

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁费	13,718,801.83	34,209,828.52
融资租赁保证金		
股权债兑付		24,408.88
融资顾问费	1,000,000.00	
已贴现内部承兑汇票的保证金	24,000,000.00	18,000,000.00
融资票据到期兑付	41,000,000.00	20,000,000.00
偿还 15 金鸿债	24,939.05	
偿还 2016 年第一期中期票据		
偿还外部拆入资金	15,589,500.00	29,000,000.00
合计	95,333,240.88	101,234,237.40

## (五十八) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-189,128,087.73	-185,417,643.37
加：信用减值损失	57,976,283.91	1,673,358.57
资产减值准备		23,094,841.26
固定资产折旧	121,978,436.98	57,711,385.25
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	6,240,108.89	1,943,449.48



补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	13,032,951.45	7,998,364.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	230,560.74	-1,558,600.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	147,033,095.14	193,070,407.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,047,039.71	-7,008,823.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,024,529.01	2,257,471.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-135,494.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,539,204.45	1,331,768.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	299,072,108.34	62,335,808.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-230,823,291.14	44,096,941.88
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	215,050,451.43	201,393,234.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	385,787,502.48	135,246,490.93
减：现金的期初余额	279,981,773.33	195,509,232.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	105,805,729.15	-60,262,741.62

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

	金额
取得子公司支付的现金净额	

### 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,497,004.36
其中：苏州天泓	8,497,004.36
处置子公司收到的现金净额	8,497,004.36

### 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	385,787,502.48	279,981,773.33
其中：库存现金	1,248,057.68	1,364,987.03
可随时用于支付的银行存款	384,539,444.80	278,616,786.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	385,787,502.48	279,981,773.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	1,282.10	保证金及其他

货币资金	3,465.87	冻结资金
固定资产	63,546.28	借款抵押
无形资产	11,673.83	借款抵押
在建工程	6,745.70	借款抵押
合计	86,713.78	

#### 其他权利受限情况

被冻结股权公司名称	冻结股权	冻结金额(万元)	受限原因
中油金鸿天然气输送有限公司	冻结金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司100%股权	236,671.47	诉讼
中油金鸿华北投资管理有限公司	冻结中油金鸿天然气输送公司持有的该公司100%股权	138,000.00	诉讼
中油金鸿华东投资管理有限公司	冻结中油金鸿天然气输送公司持有的该公司100%股权	75,000.00	诉讼
北京正实同创环境工程科技有限公司	冻结中油金鸿天然气输送公司持有的该公司30.6%股权	3,672.00	诉讼
沙河中油金通天然气有限公司	冻结中油金鸿华东投资管理有限公司持有的该公司51%股权	1,530.00	诉讼
山西普华燃气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司50%股权	5,293.03	诉讼
张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司20%股权	200.00	诉讼
赤城县金鸿燃气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司20%股权	100.00	诉讼
怀安县金鸿天然气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司20%股权	100.00	诉讼
张家口金鸿压缩天然气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司20%股权	336.38	诉讼
张家口宣化金鸿燃气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司23%股权	1,104.00	诉讼

宽城金鸿燃气有限公司	冻结中油金鸿华北投资管理有限公司持有的该公司的 67%股权	11,050.00	诉讼
中油金鸿东北能源有限公司	冻结金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司 100%股权	2,000.00	诉讼
中油金鸿黑龙江投资管理有限公司	冻结中油金鸿天然气输送公司持有的该公司 100%股权	3,415.69	诉讼
<b>合计</b>		<b>478,472.58</b>	

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形:

无

2、 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形:

无

(四) 其他方式减少的子公司:

无

七、 其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 子公司、孙公司情况

(1) 一级子公司情况

单位: 万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
中油金鸿天然气输送有限公司	法人独资	湖南省衡阳市	燃气生产和供应业	54,939.67	燃气输配管网建设与经营 (凭资质经营)	236,671.47	100.00	100.00	是	
南京金鸿惠和能源有限公司	全资子公司	江苏省南京市	能源行业	5,000.00	燃气设施建设; 充电桩设备建设; 燃气设备销售、安装及维修	3,000.00	100.00	100.00	是	
中油金鸿东北能源有限公司	全资子公司	辽宁省沈阳市	能源行业	5,000.00	燃气销售	2,000.00	100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南神州界牌瓷业有限公司	全资子公司	湖南省衡阳市	非金属矿物制品业	10,000.00	瓷土加工、销售；陶瓷制品生产、销售	25000.01	100.00	100.00	是	

(2) 通过中油金鸿天然气输送有限公司控制的二级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
中油金鸿华南投资管理有限公司	全资孙公司	湖南省衡阳市	投资管理	56,000.00	油气项目投资	56,000.00		100.00	100.00	是	
中油金鸿华东投资管理有限公司	全资孙公司	山东省泰安市	投资管理	75,000.00	油气项目投资	75,000.00		100.00	100.00	是	
中油金鸿华北投资管理有限公司	全资孙公司	河北省张家口	投资管理	138,000.00	油气项目投资	138,000.00		100.00	100.00	是	
中油金鸿黑龙江投资管理有限公司	控股孙公司	黑龙江大庆市	投资管理	2,000.00	油气项目投资	3,415.69		100.00	100.00	是	
中国基础设施建设(泰安)有限公司	全资孙公司	中国香港	投资管理	HKD2.00	投资管理	6,930.20		100.00	100.00	是	
中国基础设施建设(新泰)有限公司	全资孙公司	中国香港	投资管理	HKD2.00	投资管理	6,930.20		100.00	100.00	是	

(3) 通过中油金鸿东北能源有限公司控制的二级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
佳木斯金鸿能源有限公司	全资子公司	佳木斯市郊区望江镇(江北工业园区)	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,000.00	天然气销售、液化石油气销售、液化天然气销售、燃气设备销售	0.00		100.00	100.00	是	

(4) 通过南京金鸿惠和能源有限公司控制的二级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
盐城中油海富能源有限公司	控股子公司	江苏省盐城市	燃气生产和供应	1000.00	天然气销售	48.17		70.00	70.00	是	193,590.57

(5) 三级子公司情况

1) 通过中油金鸿华东投资管理有限公司控制的三级子公司情况

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



山东万通天然气有限公司	控股孙公司	山东省 莱芜市	燃气生产和供应	1,000.00	输气管道、城市管网建设	200.00		55.00	55.00	是	-2,281,016.12
威海燃气有限公司	全资孙公司	山东省 威海市	燃气生产和供应	1,000.00	液化石油气(LPG)储配站经营	11,960.00		100.00	100.00	是	
宿迁金鸿天然气有限公司	全资孙公司	江苏省宿迁市	燃气生产和供应	5,000.00	城市管网建设与燃气供应			100.00	100.00	是	

## 2) 通过中油金鸿华北投资管理有限公司控制的三级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	控股孙公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	6,000.00	天然气管道安装与维修	4,800.00		80.00	80.00	是	-42,448,338.73
阳原金鸿燃气有限责任公司	全资孙公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	500.00	城市管网建设与燃气供应	500.00		100.00	100.00	是	
延安中油金鸿天然气有限公司	控股孙公司	陕西省 延安市	燃气生产和供应	USD2000	天然气供应、发电及输送	8,704.25		63.51	63.51	是	30,120,026.09
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	全资孙公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	1,000.00	天然气设备、备件、器材销售	1,000.00		100.00	100.00	是	
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	全资孙公司	内蒙古呼 伦贝尔市	燃气生产和供应	500.00	燃气管道用品销售	500.00		100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
张家口金鸿液化天然气有限公司	全资子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	6,000.00	液化天然气的销售、项目建设及投资	6,000.00		100.00	100.00	是	
宣化县金鸿燃气有限责任公司	全资子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	500.00	天然气设备、备件、器材销售	500.00		100.00	100.00	是	
张家口万全区金鸿燃气有限公司	全资子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	1,000.00	燃气投资建设、燃气汽车加气站、分布式能源站建设；燃气具销售及维修。	1,000.00		100.00	100.00	是	
延安金鸿能源科技有限公司	全资子公司	陕西省 榆林	燃气生产和供应	1,000.00	液化、压缩天然气项目投资	1,000.00		100.00	100.00	是	
怀安县金鸿天然气有限公司	全资子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	500.00	燃气工程设施、燃气汽车加气站、分布式能源站建设；燃气具销售及维修。	500.00		100.00	100.00	是	
怀来县金鸿液化天然气有限公司	控股子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	1,500.00	液化天然气汽车加气站项目建设；对液化天然气项目投资；新能源技术开发、咨询及服务；灶具销售及维修	900.00		60.00	60.00	是	-308,476.49
张家口国储天然气管道有限公司	全资子公司	河北省 张家口	燃气生产和供应	22,000.00	燃气管网建设和管理	22,000.00		100.00	100.00	是	
怀来中油金鸿燃气	全资	河北省	燃气生产	1,000.00	燃气管网建设和管理	1,000.00		100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
有限公司	孙公司	张家口	和供应								
蔚县中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	河北省张家口市	燃气生产和供应	500.00	燃气管网建设和管理	500.00		100.00	100.00	是	
张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	河北省张家口市	燃气生产和供应	1,000.00	燃气管网建设和管理	1,000.00		100.00	100.00	是	
张家口应张天然气有限公司	全资子公司	河北省张家口	燃气生产和供应	50,000.00	城市管网建设与燃气供应	50,000.00		100.00	100.00	是	
张家口中油金鸿天然气有限公司	控股子公司	河北省张家口	燃气生产和供应	6,000.00	城市管网建设与燃气供应	4,517.10		80.00	80.00	是	-15,684,562.39
兴安盟中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	内蒙古乌兰浩特	燃气生产和供应	3,000.00	城市管网建设与燃气供应	2,763.94		100.00	100.00	是	
张家口金鸿压缩天然气有限公司	控股子公司	河北省张家口	燃气生产和供应	1,500.00	城市管网建设与燃气供应	431.85		65.00	65.00	是	-2,941,124.05
山西普华燃气有限公司	控股子公司	山西省大同市	燃气生产和供应	5,000.00	城市管网建设与燃气供应	5,500.00		50.00	50.00	是	48,485,360.88
宽城金鸿燃气有限公司	控股子公司	河北省承德市	燃气生产和供应	5,000.00	城市管网建设与燃气供应	11,050.00		67.00	67.00	是	-104,803.53
怀来金鸿能源科技有限公司	控股子公司	河北省张家口市	集中供热	1,000.00	集中供热	510.00		51.00	51.00	是	
张家口金鸿富龙新	控股	河北省	能源科学技术	1,000.00	能源科学技术研发与服务	510.00		51.00	51.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
能源科技有限公司	孙公司	张家口市	研发与服务								
赤城县金鸿燃气有限公司	全资子公司	河北省张家口	燃气生产和供应	1,000.00	城市管网建设与燃气供应	500.00		100.00	100.00	是	
涿鹿县金鸿燃气有限公司	全资子公司	河北省张家口	燃气生产和供应	500.00	城市管网建设与燃气供应	500.00		100.00	100.00	是	
科右前旗中油金鸿燃气有限公司	全资孙公司	河北省张家口	燃气生产和供应	3,000.00	城市管网建设与燃气供应			100.00	100.00	是	
张家口下花园金鸿燃气有限公司	全资孙公司	河北省张家口	燃气生产和供应	500.00	城市管网建设与燃气供应	80.00		100.00	100.00	是	
河北中油金鸿新能源科技有限公司	全资孙公司	河北省张家口	新能源技术	20,000.00	新能源技术开发、电力销售、分布式能源	20,000.00		100.00	100.00	是	
张北金鸿燃气有限公司	全资孙公司	河北省张北县	电力、热力、燃气及水生产和供应业	500.00	管道燃气销售;燃气灶具销售;燃气工程设计服务;燃气供应设施工程服务建筑物燃气系统安装服务	50.00		100.00	100.00	是	
河北中油金鸿天然气有限公司	全资孙公司	河北省承德市	燃气生产和供应	10,000.00	在许可证核定范围内从事天然气销售;在资质证核定的范围内从事管道工			100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
					程、燃气管网工程设计和施工建设；天然气设备技术研发、天然气应用技术推广服务；燃气具安装、维修***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
抚顺中油金鸿能源有限公司	全资子公司	辽宁省抚顺市	燃气生产和供应	3,000.00	天然气销售	2,000.00		100.00	100.00	是	
张家口中油金鸿科技有限公司	全资孙公司	河北省张家口市	信息传输、软件和信息技术服务业	1000	软件开发;技术推广、技术咨询、技术服务、技术开发;设计、制作、代理发布广告;企业管理咨询;物业服务,互联网信息服务,计算机系统服务,会议服务;承办展览展示活动;企业	385.00		100.00	100.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
					策划;市场调查;电脑动漫设计						
北京正实同创环境工程科技有限公司	全资子公司	北京市	环境工程	15,000.00	工程勘察设计、合同能源管理	61,000.00	100.00	100.00	是		
沙河中油金通天然气有限公司	控股孙公司	山东省 沙河市	燃气生产和供应	3,000.00	输气管道、城市管网建设	1,530.00		51.00	51.00	是	

### 3) 通过中油金鸿华南投资管理有限公司控制的三级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	全资孙公司	湖南省 衡阳市	燃气生产和供应	300.00	城镇燃气工程设计与施工	300.00		100.00	100.00	是	
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	全资孙公司	湖南省 衡阳市		1,000.00	天然气加气站投资、建设与管理	1,000.00		100.00	100.00	是	
衡阳市天然气有限责任公司	全资孙公司	湖南省 衡阳市	燃气生产和供应	10,000.00	城市管网建设与燃气供应	19,110.62		100.00	100.00	是	
荆门金鸿和瑞燃	控股孙公	湖北省	燃气生产和供应	5,000.00	燃气货物运输	7,675.50		60.00	60.00	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益
气有限公司	司	荆门市									
衡阳市金鸿物业管理 有限公司	全资孙公 司	湖南省 衡阳市	物业管理	50.00	物业管理			100.00	100.00	是	
衡阳国能置业有 限公司	全资孙公 司	湖南省 衡阳市	房地产开发	11,454.07	房地产开发	11,803.06		100.00	100.00	是	

#### 4) 通过北京正实同创环境工程科技有限公司控制的三级子公司情况

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资 额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益
河北环科力创环境工 程有限公司	控股 孙公司	河北省 石家庄市	环境工程	5,100.00	工程勘察设计、 合同能源管理	3,468.00		68.00	68.00	是	
北京科博思创环境工 程有限公司	控股 孙公司	北京市	环境工程	1,000.00	工程勘察设计、 合同能源管理	600.00		60.00	60.00	是	
山东正实同创环境工 程有限公司	控股 孙公司	山东省 济南市	环境工程	500.00	工程勘察设计、 合同能源管理	300.00		60.00	60.00	是	
山西正实同创环境工 程有限公司	控股 孙公司	山西省 太原市	环境工程	300.00	工程勘察设计、 合同能源管理	165.00		55.00	55.00	是	

北京蓝科德创环保科技有限公司	控股子公司	北京市海淀区	科学研究和技术服务业	1,000.00	技术推广、技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让	0.00		55.00	55.00	是	
----------------	-------	--------	------------	----------	--------------------------	------	--	-------	-------	---	--

### (6) 四级子公司情况

#### 1) 通过衡阳市天然气有限责任公司控制的四级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
耒阳国储能源燃气有限公司	全资孙公司	湖南省耒阳市	燃气生产和供应	7,667.00	城市管网建设与燃气供应	11,550.00		100.00	100.00	是	

#### 2) 通过河北环科力创环境工程有限公司控制的四级子公司情况

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

#### 3) 通过荆门金鸿和瑞燃气有限公司控制的四级子公司情况



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
青铜峡市中青油气销售有限公司	控股子公司	宁夏吴忠市	燃气生产和供应	8,00.00	天然气销售	1,690.00		60.00	100.00	是	
湖北蓝祥能源有限公司	控股子公司	湖北省广水市	燃气生产和供应	1,200.00	天然气销售	1,200.00		60.00	100.00	是	
唐山市丰润区众源燃气有限公司	控股子公司	河北省唐山市	燃气生产和供应	2,000.00	燃气汽车加气站	232.40		60.00	100.00	是	
新田县金鸿华悦天然气有限公司	控股子公司	湖南省永州市	燃气生产和供应	500.00	燃气汽车加气站	500.00		60.00	100.00	是	

#### 4) 通过张家口市宣化金鸿燃气有限公司控制的四级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
张家口市鸿泰管道工程安装有限公司	控股子公司	河北省张家口市	工程安装	2,000.00	工程安装	2,000.00		80.00	100.00	是	
张家口宣化金鸿液化石油气有限公司	控股子公司	河北省张家口市	燃气生产和供应	100.00	燃气生产和供应	51.20		80.00	80.00	是	

张家口市宣化中油燃气设备经销服务有限公司	控股孙公司	河北省张家口市	燃气器具销售	270.00	燃气器具销售	47.39		80.00	80.00	是	
张家口嘉泰物业服务有限	控股孙公司	河北省张家口市	物业服务	50.00	物业服务	52.24		80.00	100.00	是	
张家口茂源林木种业有限公司	控股孙公司	河北省张家口市	林苗种植	409.87	林苗种植	409.87		80.00	100.00	是	

### (7) 五级子公司情况

#### 1) 通过耒阳国储能源燃气有限公司控制的五级子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
耒阳国储能源压缩天然气有限公司	控股孙公司	湖南省耒阳市	燃气生产和供应	1,000.00	燃气汽车加气站	510.00		51.00	51.00	是	
耒阳市金鸿天然气有限公司	控股孙公司	湖南省耒阳市	燃气生产和供应	500.00	城市管网建设与燃气供应	255.00		51.00	51.00	是	

#### 2、合并范围的补充说明

(1) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的孙子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
山西普华燃气有限公司	50.00	董事会 5 名董事，其中 3 人为张家口应张天然气有限公司委派

3、报告期新纳入合并范围的主体:

无

4、报告期减少纳入合并范围的主体

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

系根据本公司与中石油昆仑燃气有限公司签订《股权转让协议》，公司向中石油昆仑燃气有限公司转让衡阳市天然气有限责任公司 34%股权，公司仍保留对衡阳市天然气有限责任公司的控制权。由于交易价格未最终确定，故该交易下的股权转让事项截至目前尚未最终完成，对衡阳市天然气有限责任公司 34%的权益列报在其他流动资产。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司无重要联营企业

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

相应款项。受制于整体经济环境的影响及贸易竞争的加剧，部分客户存在到期还款能力不足的情况，公司在充分评估其可回收金额的基础上，计提了相应的信用减值准备。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。由于公司在 2018 年度发生的债务违约影响没有得到效缓解，存在着按合同约定的违约条款以利率浮动上限计息及被收取高额罚息的风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## (三) 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司在业务开展中存在较大金额的短期融入资金用于长期资产购建的情况，因此融资环境变化时，长期资产无法在短期内产生足够的现金流回报以满足短期债务的偿债要求，产生了流动性风险。公司调整了投融资策略，积极采取资产处置、压缩重

大项目投资支出、拓展融资渠道、加强内部管理等措施以缓解公司的流动性风险。

## 九、公允价值的披露

本公司不涉及公允价值披露。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

单位：万元

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(%)
新能国际投资有限公司	北京市	投资管理	5,000.00	23.41	23.41

本公司最终控制方是：陈义和

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
常宁中油金鸿燃气有限公司	本公司的联营企业
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	本公司的联营企业
天津国储新能源开发有限公司	本公司的联营企业
张家口金鸿政通汽车维修服务有限公司	本公司的联营企业
内蒙古国储新能源创业投资中心（有限合伙）	本公司的联营企业
湘潭湘衡新兴产业投资有限公司	本公司的联营企业
亚太能源交易中心（大连）有限公司	本公司的联营企业

### (四) 其他关联方情况

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

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中油新兴能源产业集团有限公司材料有限公司	房屋租赁		
中油新兴能源产业集团股份公司	车辆租赁		
张家口国储能源物流有限公司	接受劳务	155.45	174.3
张家口国储液化天然气有限公司	采购天然气		1,151.69
张家口国能物业服务有限公司	接受劳务		
廊坊市京龙防腐工程有限公司	接受劳务		
北京新能融资租赁有限公司			458
国能置业有限公司			

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
张家口国储液化天然气有限公司	销售天然气、 提供劳务	12.17	
张家口国储能源物流有限公司	销售液化气、 提供劳务	35.13	108.62
常宁中油金鸿燃气有限公司	销售天然气、 管道输送费	262.18	
湘潭县中油新兴燃气有限公司	销售天然气、 管道输送费	100.56	

2、 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华东投资管理有限公司	2,800.00	2016年5月30日	2022年5月25日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	中油金鸿华东投资管理有限公司	1,000.00	2019年11月14日	2020年11月13日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	沙河中油金通天然气有限公司	13,300.00	2014年6月6日	2020年7月21日	否
中油金鸿华东投资管理有限公司	山东万通天然气有限公司	440.00	2019年8月19日	2020年8月18日	否
中油金鸿华东投资管理有限公司	山东万通天然气有限公司	199.00	2019年1月9日	2020年1月8日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	72.00	2013年9月5日	2020年9月4日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	40.00	2013年9月5日	2020年9月4日	否



张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	38.00	2013年9月12日	2020年9月11日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	100.00	2013年11月29日	2020年11月29日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	260.00	2014年8月12日	2021年8月12日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	148.90	2014年8月12日	2021年8月12日	否
张家口应张天然气有限公司	山西普华燃气有限公司	696.80	2016年1月6日	2021年10月6日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	1,092.05	2017年10月10日	2024年9月29日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	217.42	2018年2月11日	2024年9月29日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	1,534.00	2019年2月18日	2024年2月2日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	665.71	2020年2月28日	2024年9月27日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	10,050.00	2013年6月20日	2021年4月19日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	540.00	2014年3月28日	2021年3月27日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	690.00	2014年1月29日	2021年3月28日	否
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	5,280.00	2019年9月27日	2020年9月16日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气销售有限公司	2,031.67	2017年8月16日	2018年8月10日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气销售有限公司	4,000.00	2018年6月5日	2021年6月4日	否
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	6,875.07	2015年10月22日	2025年10月21日	否

中油金鸿天然气输送有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	8,200.00	2016年12月28日	2023年12月15日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	8,200.00	2017年3月29日	2023年12月15日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	26,644.90	2017年6月30日	2023年12月15日	否
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	19,196.15	2017年2月21日	2019年2月21日	否
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	10,000.00	2019年7月30日	2020年6月20日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口市宣化金鸿燃气有限公司	8,530.00	2012年12月11日	2021年2月10日	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	张家口市宣化金鸿燃气有限公司	1,700.00	2020年5月26日	2021年5月25日	否
金鸿控股集团股份有限公司	张家口市宣化金鸿燃气有限公司	6,600.00	2019年8月30日	2020年8月29日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口金鸿液化天然气有限公司	2,000.00	2019年7月1日	2020年7月1日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口金鸿液化天然气有限公司	4,000.00	2018年6月5日	2021年6月4日	否
金鸿控股集团股份有限公司	张家口应张天然气有限公司	55,230.00	2018年3月15日	2022年10月15日	否
张家口金鸿压缩天然气有限公司	张家口金鸿压缩天然气有限公司	4,150.00	2019年9月11日	2020年9月10日	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	涿鹿县金鸿燃气有限公司	580.00	2018年9月18日	2019年9月17日	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	宽城金鸿燃气有限公司	8,000.00	2018年12月27日	2020年11月20日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	500.00	2015年1月14日	2020年12月31日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2015年12月31日	2022年6月30日	否

金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2015年12月31日	2023年12月31日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2015年12月31日	2024年12月31日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2019年12月6日	2020年12月5日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2019年12月6日	2020年12月5日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,200.00	2015年9月10日	2024年9月9日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	750.00	2015年10月15日	2024年10月14日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,500.00	2015年12月3日	2024年12月3日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,180.00	2019年11月13日	2020年11月12日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,430.00	2019年11月26日	2020年11月25日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,134.00	2020年4月15日	2021年4月15日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	810.00	2020年4月23日	2021年4月23日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2020年2月25日	2021年2月25日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2020年5月28日	2021年5月28日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2020年3月5日	2021年3月5日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2020年2月11日	2021年2月11日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	5,000.00	2020年1月8日	2021年1月8日	否

金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2020年3月10日	2021年3月10日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	7,500.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	6,000.00	2020年4月28日	2021年4月28日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	4,000.00	2020年5月20日	2021年5月20日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2020年3月24日	2021年3月23日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	6,100.00	2019年12月23日	2020年12月23日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	5,000.00	2020年6月4日	2021年6月3日	否
中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	4,000.00	2020年6月11日	2021年6月10日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2020年1月22日	2021年1月22日	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	500.00	2020年2月4日	2021年2月3日	否
中油金鸿华南投资管 理有限公司	衡阳市天然气有 限公司	5,000.00	2020年4月9日	2021年4月9日	否
金鸿控股集团股份有 限公司	中油金鸿天然气输 送有限公司	8,500.00	2020年1月14日	2021年1月21日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	1,800.00	2013年9月30日	2022年9月30日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	100.00	2013年11月8日	2022年9月28日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	1,000.00	2014年1月17日	2022年12月15日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	3,000.00	2016年3月28日	2022年9月29日	否

衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	500.00	2014年9月4日	2023年9月4日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	3,000.00	2015年3月29日	2022年9月29日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	370.40	2017年8月16日	2021年12月29日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	624.02	2017年9月18日	2022年9月29日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	600.00	2017年11月2日	2022年9月29日	否
衡阳天然气有限责任 公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	275.60	2017年12月4日	2022年9月29日	否
中油金鸿天然气输送 有限公司	耒阳国储能源燃气 有限公司	1,530.55	2018年1月11日	2022年9月29日	否
中油金鸿天然气输送 有限公司	金鸿控股集团股份 有限公司	3,000.00	2020年4月20日	2021年4月19日	否
中油金鸿天然气输送 有限公司	金鸿控股集团股份 有限公司	52,000.00	2015年8月31日	2020年3月31日	否
中油金鸿天然气输送 有限公司	金鸿控股集团股份 有限公司	52,000.00	2016年1月15日	2020年3月31日	否
金鸿控股集团股份有 限公司	北京正实同创环境 工程科技有限公司	300.00	2018年2月8日	2019年2月8日	否
金鸿控股集团股份有 限公司	北京正实同创环境 工程科技有限公司	112.30	2017年12月4日	2018年12月4日	否
金鸿控股集团股份有 限公司	衡阳市天然气有限 责任公司	2,000.00	2020年2月18日	2021年2月17日	否
合计		427,918.54			

### 3、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	332.00	366.22

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款					
	新能国际投资有限公司	31,273,200.00		41,697,600.00	
应收账款					
	张家口国储液化天然气有限公司	8,929,051.85		8,800,735.19	
	张家口国储能源物流有限公司	704,770.60		322,693.60	
	湘潭县中油新兴燃气有限公司	320,211.43	32,021.14	353,543.17	17,677.16
	常宁中油金鸿燃气有限公司	10,545,089.30	1,054,508.93	5,511,083.74	275,554.19
	新能国际投资有限公司	31,273,200.00	21,370,020.00	20,848,800.00	20,848,800.00
预付账款					
	张家口国储能源物流有限公司	100,000.00		110,057.00	
	张家口国储液化天然气有限公司			1,521,211.00	
	冀州市中瑞汽车销售有限公司	91.37		91.37	
其他应收款					
	国能置业有限公司	257,651.58		257,651.58	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	张家口国能房地 产开发有限公司	91,120.48		2,694,160.30	
	阿尔山饮品（北 京）有限公司	22,680.00		22,680.00	
	湘潭县中油新兴 燃气有限公司	34,000,000.00	3,400,000.00	34,457,618.56	1,722,880.93
	常宁中油金鸿燃 气有限公司	11,250,000.00	1,125,000.00	29,011,914.02	1,450,595.70
	河北新兴中瑞汽 车销售有限公司	1,830,000.00			
	张家口国储能源 物流有限公司	10,057.00			
	张家口国能物业 服务有限公司	60,000.00			
应收股利					
	湘潭县中油新兴 燃气有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付股利			
	陈义和	361,977.68	361,977.68
	联中实业有限公司	4,665,629.65	4,665,629.65
	新能国际投资有限公司	1,565,797.04	1,565,797.04
	益豪企业有限公司	2,646,847.59	2,646,847.59
应付账款			
	阿尔山饮品（北京）有限公司	65,200.00	65,200.00
	北京富然德节能科技有限责任公司	1,507,734.75	1,507,734.75
	张家口国储能源物流有限公司	1,341,781.34	797,406.24
	余江县国储能源燃气有限公司	1,297,620.20	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	张家口国储液化天然气有限公司	1,872.53	1,872.53
	张家口国能房地产开发有限公司	3,049,899.65	2,852,087.58
	张家口国能物业服务有限公司	1,676,489.46	1,650,000.00
	张家口中油新能源开发有限公司	4,034,477.34	4,034,477.34
	河北新兴中瑞汽车销售有限公司	200,000.00	200,000.00
	新能国际投资有限公司		10,000,000.00
	内蒙古国储新能源创业投资中心（有限合伙）	1,209,600.00	648,000.00
	湘潭县中油新兴燃气有限公司	34,000,000.00	60,720,441.88
	中油新兴能源产业集团材料有限公司	3,210,243.25	
	常宁中油金鸿燃气有限公司	11,250,000.00	643,262.72

## 十一、股份支付

本公司不涉及股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

1、2015年12月31日，山西普华有限公司与中建投租赁有限公司（签订编号为[2015-LX0000000363-001-001]融资租赁合同，约定山西普华有限公司将所拥有的（发票金额为68,073,038.48元）土建及设备等等以6000万元的价格转让给中建投租赁有限公司，再以融资租赁的方式向其租回，租赁期限5年。双方协商一致自2016年1月6日起，以每三个月为一付款周期，每期末支付租金3,546,164.26元，租赁年利率签署时是4.75%，截至2020年06月30日，应付中建投租赁有限公司融资租赁款7,050,712.02元。

2、2018年2月27日，张家口应张天然气有限公司与民生金融租赁股份有限公司（签订的编号为[MSFL-2018-0056-S-HZ]）融资租赁合同，约定张家口应张天然气有限公司将所拥有的（账面净值为604,179,947.22元）的场站设备及天然气长输管线（管



线东起张家口东山产业园区末站西至阳原县东井集镇拣花堡村)转让给民生金融租赁股份有限公司,再以融资租赁方式向其租回,租赁期限3年。上述融资租赁合同简称为原合同。

经友好协商,各方就融资租赁合同相关内容变更事项达成编号为:MSFL-2018-0056-S-H-BC-003的《补充协议》。该协议约定,起租日为2018年3月15日,租赁期限为72个月,还租期共计35期,自起租日起计算。租赁年利率为6.65%(参照同期中国人民银行3-5年期贷款基准利率上浮50%)。租前发生融资租赁手续费9,000,000.00元、融资租赁管理费9,000,000.00元、租前利息1,219,166.67元。截止2020年6月30日,应付民生金融租赁股份有限公司融资租赁款567,401,508.35元。

3、2018年1月2日,张家口金鸿液化天然气有限公司与北京新能融资租赁有限公司签订(编号为CERCG-XNRZ-2017-Z-01)融资租赁合同,约定北京新能融资租赁有限公司根据张家口金鸿液化天然气有限公司的要求和选择向其指定的出卖人购买储罐罐箱(30英尺国标和ASME标准的双标T75罐箱10台)后租赁给乙方使用,租赁期限为3年,租赁期限自北京新能融资租赁有限公司向卖方支付第一笔租赁物购买价款之日起算,本金按年支付,每年支付本金的1/3;租赁年利率4.75%,截至2020年6月30日,应付北京新能融资租赁有限公司融资租赁款4,341,951.79元,其中一年内到期的非流动负债4,341,951.79元。

4、2019年11月21日,山西普华有限公司与诚泰融资租赁(上海)有限公司签订编号为[CHTDWL2055-C001-L02]售后回租赁合同,约定山西普华有限公司将所拥有的土建及设备,以7000万元的价格转让给诚泰融资租赁(上海)有限公司,再以融资租赁的方式向其租回,起租日为2019年12月24日,租赁期限为2019年12月24日至2024年12月24日,租金计算方式为不等额租金。截至2020年06月30日,应付诚泰融资租赁(上海)有限公司融资租赁款70,064,726.66元。

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

无

#### (二) 利润分配情况

不进行利润分配,也不进行公积金转增。

## 十四、其他重要事项

### (一) 募集资金事项

经公司 2018 年 3 月 29 日召开的第八届董事会 2018 年第三次会议审议批准，同意公司使用 28,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司本次董事会审议批准之日起不超过 12 个月，截至 2019 年 2 月 28 日上述资金使用期限已到期没有归还。

公司于 2019 年 5 月 28 日召开公司第九届董事会第四次会议、第九届监事会第四次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将暂时补充流动资金的募集资金用于永久补充流动资金的议案》，为最大限度地发挥募集资金使用效率，降低财务费用，公司拟终止募集资金投资项目“应县-张家口输气管道支线工程项目”及“LNG 和 CNG 加气站项目”，并将两项目剩余募集资金 69,118.88 万元（不含利息）用于永久补充流动资金。

### (二) 重大债务违约事项

1、“中油金鸿能源投资股份有限公司 2015 年公司债券”：发行总额人民币 8 亿元，截至 2018 年 8 月 27 日未能如期偿付应付利息及相关回售款项。

公司已于 2020 年 6 月 22 日自行向“15 金鸿债”持有人支付了 24,939.05 元（因“15 金鸿债”持有人中泰证券已申请强制执行）。

2、“中油金鸿能源投资股份有限公司 2016 年度第一期中期票据”（债务）：发行总额人民币 8 亿元，截至本报告报出日未能足额兑付本息的情况。

3、“15 金鸿债”及“16 中油金鸿 MTN001”剩余本金及利息的支付将根据公司资产出售进展的后续交易款项进账情况确定，具体偿付金额及时间另行安排。

### (三) 诉讼事项

1、中国建设银行股份有限公司沙河支行诉沙河中油金通天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司金融借款合同纠纷。

沙河于 4 月 26 日收到起诉状，传票，定于 5 月 28 日九点开庭。天然气输送于 2019 年 5 月 7 日收到诉状、传票等。2019 年 5 月 28 日已开庭，天然气输送公司已于 2019 年 6 月 3 日收到一审判决。判决已生效。

冻结沙河公司、中油金鸿天然气输送有限公司名下银行存款 1.4 亿元或查封同等价值的其它资产。冻结了天然气输送持有的华东 1.35 亿股权，2019 年 5 月 7 日-2022 年 5 月 6 日。

2、原告太平洋证券股份有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷  
2018年9月30日查询到冻结了公司交行账户10395.19万元，10月11日查询到冻结公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权10395.19万元，10月24日，收到财产保全裁定及查封公告，查封金鸿位于县界牌镇土地编号为2017001至2017029共计二十九处土地。于2019年3月15日调解结案，并收到调解书。已经解除保全。2020年5月6日申请强制执行。已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

3、原告太平洋证券股份有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷  
2018年9月29日查询到冻结了公司交行账户9531.345万元，10月11日查询到冻结公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权9531.345万元，10月24日，收到财产保全裁定及查封公告，查封金鸿位于县界牌镇土地编号为2017001至2017029共计二十九处土地。于12月26日调解结案，并收到调解书。已经解除保全。2020年5月6日申请强制执行。已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

4、原告中泰证券（上海）资产管理有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券交易纠纷

2018年9月5日，上海金融法院正式受理本案，案由为：公司债券交易纠纷，2018年9月28日收到起诉书、证据等材料，法院通知举证期截止到10月28日，10月中旬查询到对方申请财产保全，冻结了公司持有的苏州天泓燃气有限公司股权1792万元和公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权54939.67万元，于12月21日调解结案，已于2019年1月2日收到调解书及解除财产保全的裁定。已于2019年1月3日解除了冻结的苏州天泓公司的股权，并于2019年1月9日解除了冻结的天然气输送公司的股权。2020年5月11日申请强制执行。已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

5、原告金鸿控股集团股份有限公司诉被告江苏中赛环境科技有限公司股权转让纠纷案

2018年5月23日在北京市第二中级人民法院立案完毕，并进行了财产保全，截止报告期末，查封冻结了对方7616786股股票，2018年12月13日收到一审判决，胜诉。对方已上诉。二审已于4月29日开庭，对方提出重新审计申请，2019年5月23日，收到二审判决，胜诉。执行标的资产已由在先冻结的债权人执行。

6、原告华宝证券有限责任公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷

2018年10月11日，上海市浦东新区人民法院正式受理本案，案由为：公司债权回购合同纠纷，已于12月10日调解结案。已于12月18日收到解除财产保全的裁定，于12月20日收到调解书。已于2018年12月25日解除了冻结的天然气输送公司的股权。已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

7、原告东莞证券股份有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿华东投资管理有限公司公司证券交易合同纠纷

2018年10月9日，北京市朝阳区人民法院正式受理本案，案由为：证券交易合同纠纷，2018年10月23日收到起诉书和传票等材料，法院通知11月14日开庭。后11月14日开庭取消，12月7日调解结案。已于12月7日收到调解书。2019年7月1日对方已申请强制执行。冻结了新能国际投资有限公司持有的金鸿控股股票；金鸿控股持有的中油金鸿天然气输送有限公司的股权；中油金鸿天然气输送有限公司持有的中油金鸿华北投资管理有限公司的股权、中油金鸿黑龙江投资管理有限公司的股权、中油金鸿华东投资管理有限公司的股权、北京正实同创环境工程科技有限公司的股权、天津国储新能源开发有限公司的股权。

已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

8、苏秀云诉中油金鸿华北投资管理有限公司借款合同纠纷

2019年6月26日收到执行裁定，2019年7月9日收到诉状等材料，通知8月2日开庭。2019年9月10日收到一审判决，败诉。2019年9月20日上诉，2020年1月13日收到二审判决，维持原判，华北投资偿还本金3000万及相应利息。冻结华北投资持有的宽城公司的67%股权。

9、原告中泰证券（上海）资产管理有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券交易纠纷

2018年9月5日，上海市黄浦区人民法院正式受理本案，案由为：公司债券交易纠纷，2018年9月14日查询到冻结了公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权2100万元。10月10日，收到财产保全裁定书，10月18日已组织证据交换，法院通知11月23日开庭。后11月23日开庭取消，12月20日调解结案。已于2019年1月8日收到调解书及解除财产保全的裁定，并于1月17日解除财产保全。原告于2020年5月11号申请强制执行，执行方案未定。已偿还本金35%及对应利息，目前在谈执行和解协议。

10、承德银行股份有限公司宽城支行诉宽城金鸿燃气有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司借款合同纠纷（本金8000万）

2019年12月起诉，并采取财产保全。2019年12月20日开庭，在法院主持下达成调解，12月26日收到原、被告三方签署的《调解协议》、《借款展期协议》及承德中院下达的民事调解书。

冻结了华北持有的山西普华燃气有限公司5500万元的股权；张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司200万元的股权；赤城县金鸿燃气有限公司200万元的股权；怀安县金鸿天然气有限公司500万元的股权；张家口金鸿压缩天然气有限公司195万元的股权；张家口市宣化金鸿燃气有限公司1380万元的股权。201910-202210

#### 11、中铁十八局集团建筑安装工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷

20191024收到诉状、传票，定于20191111开庭，后延期到20191206开过一次庭。原告诉讼请求法院判令被告支付南宮一沙河天然气输气管道工程款约5010167.7元，其中合同内工程款1647115元，合同外工程款约2863052.7元、原告公司缴纳的施工保证金500000元及利息约1182399元。（利息自2014年10月1日计算至实际给付之日，按中国人民银行同期贷款利率计算，暂计算至2019年9月1日）。（南宮一沙河天然气管道第二标段）2、请求法院判令被告支付沙河经济开发区天然气管网工程工程款13591389.26元及利息2117538元。（利息自2016年7月1日计算至实际给付之日，按中国人民银行同期贷款利率计算暂算至2019年9月1日）。3、请求法院判令被告支付沙河经济开发区城市管网管道工程工程款900000元及利息约140220元。（利息自2018年2月1日计算至实际给付日，按中国人民银行贷款利率计算，暂计算至2019年9月1日。）已开庭审理，等待判决，双方当庭同意调解。

#### 12、陕西城市燃气产业发展有限公司诉榆林中油金鸿液化天然气有限公司合同纠纷

2019年11月5日收到起诉书及传票，2019年11月28日开庭改期至2019年12月23日开庭。2020年3月做出一审判决，判令被告支付资产转让余款约172万元及以此为基数按贷款利率上浮130%支付利息，驳回原告主张支付2400多万违约金的诉讼请求；我方作为被告不服一审判决已上诉。

目前双方在法院主持下进行调解。

#### 13、荆门市金鸿和瑞燃气有限公司诉宁夏宏兴新能源开发有限公司借款合同纠纷

2019年7月起诉，8月开庭审理，10月取得生效判决，胜诉，判令被告支付本息约2500万元，荆门公司已申请强制执行。

2020年6月18日，荆门市中级人民法院做出“（2019）鄂08执620号”《执行裁定书》，裁定因无财务可供执行而终结本案执行程序；申请执行人发现被执行人可供执行财产的，可再次申请执行，再次申请不受执行时效期间的限制。

14、河北环科力创环境工程有限公司诉河北元华玻璃股份有限公司建设工程施工合同纠纷（标的金额3345.21万）

2019.10月立案，2019.10月底已做诉讼保全。尚未判决。

15、宽城经济开发区管委会诉宽城金鸿燃气有限公司、延安金鸿科技有限公司合同纠纷

2020年3月24日收到宽城满族自治县法院下达的诉前财产保全民事裁定，2020年4月16日收到宽城满族自治县人民法院传票、起诉状等法律文件，原告请求与二被告解除《宽城经济开发区管理委员会与宽城金鸿燃气有限公司重大产业发展引导资金使用协议书》，并退还产业引导资金854万元及按银行同期贷款利率给予补偿。该案定于2020年5月15日开庭。

查封宽城金鸿燃气有限公司位于宽城满族自治县宽城镇中街村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001758号，土地面积：2060平方米】、位于宽城满族自治县板城镇安达石村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001056号，土地面积：6143.9平方米】、位于宽城满族自治县龙须门镇骆驼厂村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001055号，土地面积：19825.42平方米、冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001057号，土地面积：6179平方米】、位于宽城满族自治县宽城镇中村西村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001765号，土地面积：21575平方米】的土地。

2020年5月20日，出具一审判决。判令宽城金鸿、延安金鸿能源科技有限公司签订的《重大战略性产业项目发展引导资金使用协议书》于2020年3月10日解除；两被告于判决生效之日起10日内连带返还原告854万元及利息（利息以产业引导资金300万为基数自2018年9月21日起至2019年8月19日止按人行同期同档次贷款基准利率计算；以产业引导资金500万为基数自2018年11月9日起至2019年8月19日止按人民币同期同档次贷款基准利率计算，以54万为基数自2018年12月25日起至2019年8月19日止计算，以854万为基数自2019年8月20日至实际履行之日按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。如未履行，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费减半收取35830元，保全费5000元，两被告负担。2020年6月5日已将上诉状递交法院，2020年6月17日向承德中院缴纳上诉费，现等待承德中院开庭通知。

16、张家口市华工建设有限公司诉宽城金鸿燃气有限公司建设工程施工合同纠纷

2020年5月6日收到河北省宽城满族自治县人民法院传票，诉状等法律文件，定于2020年5月28日上午九点开庭。

双方当庭调解结案，被告于2020年8月1日前支付原告511683.42元，10月1日前付70万元，12月31日前付70万，利息以1911683.42元为基数，自19年12月13日至工程款实际支付之日按全国银行同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准计算；诉讼费10880元被告负担。

#### 17、原告北京正实同创环境工程科技有限公司诉被告宁夏泰益欣生物科技有限公司工程款纠纷案

"2016.6宁夏回族自治区高院已受理，被告宁夏泰益欣已向最高院提出管辖异议上诉，被驳回；原告已采取财产保全措施，查封被告名下土地及账号。2017年4月法院冻结对方公司银行定期存单存款39000000元并出具民事裁定书（2016）宁民初56号之四。开庭后，被告申请工程质量司法鉴定，鉴定于2017年11月28日已经完成。一审判决2019年8月已出，1、支付建设投资费用3070.3348万元；2、支付自2016年10月19日起至判决确定给付之日的逾期付款滞纳金5299237.12元；3、支付终止运营合同的预期利益损失300万元；4、向对方支付环保罚款4万元，垫付的农民工工资28万元；5、向对方支付逾期交工违约金202万元。被告上诉，西安高院已受理，尚未开庭审理；2020年6月，该案又移送至最高人民法院，拟于2020年7月14日在北京开庭，但因疫情关系且对方不同意网络开庭，暂定延期开庭，具体延迟时间未知。

#### 18、原告北京正实同创环境工程科技有限公司诉被告霍林郭勒金源口热电有限公司建设工程施工合同纠纷

已申请财产保全2500万左右，查封被告名下所有房屋所有权和土地使用权。经法院调解，双方签订民事调解书（2018）内05民初19号。因对方违反民事调解书的约定，我司向法院申请强制执行，法院执行局认定民事调解书事实不清并驳回法院出具的民事调解书。

#### 19、原告威尔达（辽宁）重工有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司、中国国储能源化工设备有限公司增资纠纷案

2018年3月15日，威尔达（辽宁）重工有限公司诉股东未按时出资，需赔偿损失，从沈阳市中级人民法院移送东城法院管辖，后移动到四中院管辖，2019年5月7日收到起诉状等材料，目前未通知开庭时间。2019年11月，原告撤诉，11月19日，北京市第四中级人民法院做出同意撤诉的《民事裁定书》“（2019）04民初375号”。

20、原告山东博泰建设集团有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司、中节能六合天融环保科技有限公司、山东晨鸣纸业集团股份有限公司建设工程施工合同纠纷案

原告 2018 年 3 月起诉正实同创并申请财产保全，请求支付 11466469 元及利息，庭审中正实同创提起反诉。2019 年 5 月做出一审判决，被告上诉；2020 年 2 月 24 日，山东省潍坊市中级人民法院做出二审判决，驳回我方上诉，维持原判。正实同创已申请再审，法院同意受理。

21、原告霍林郭勒金源口热电有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司工程施工合同纠纷

原告 2018 年 10 月 8 日起诉，请求确认解除合同，请求退回已付款项、支付违约金、赔偿损失及支付相关费用共计 1286 万。双方拟在法院主持下调解，因疫情原因，原定 2020 年 2 月 19 日调解延期，具体日期未定。

22、原告辽阳石油钢管制造有限公司诉被告张家口国储天然气管道有限公司、张家口中油新能源开发有限公司买卖合同纠纷案

总货款 9710716.04 元，已支付 797 万，尚欠 174 万。原告起诉至辽阳市宏伟区人民法院，该案定于 2018 年 12 月 28 日上午九点开庭。12 月 18 日，国储管道公司向辽阳市宏伟区人民法院提起管辖权异议并邮寄给法院。12 月 26 日，国储管道公司收到辽阳市宏伟区人民法院寄来的民事裁定书（（2018）辽 1004 民初 849 号），裁定：冻结国储管道公司基本账户银行存款 1000 万元，冻结期限为一年。2019 年 1 月 2 日，国储公司收到辽阳市宏伟区人民法院寄来的民事裁定书（（2018）辽 1004 民初 849 号之二），裁定：被告张家口国储天然气管道公司对管辖权提出的异议成立，本案移送河北张家口经济开发区人民法院处理。2019 年 4 月 22 日收到裁定书，驳回针对财产保全的复议申请。7 月 31 日上午 9 时在张家口经开区法院公开审理此案，因数量需核实休庭，下次开庭时间另行通知。2019 年 10 月 11 日下午 3 点再次开庭审理。2019 年 11 月 26 日收到法院一审判决。判令国储管道公司支付 76.96 万及同期同类贷款利息。国储管道对一审判决不服，于 2019 年 12 月 4 日向张家口市中级人民法院上诉。原定 2020 年 2 月开庭，受疫情影响延期，等待法院择期开庭通知。于 2020 年 6 月 22 日开庭，现等待法院判决结果。

23、原告北京正实同创环境工程科技有限公司诉被告中节能（重庆）天域节能环保有限公司工程款纠纷案

2016 年重庆仲裁委员会受理，胜诉，裁决 9593990.42 元及利息，案件费 40636 元及仲裁费 106013 元。目前处于执行阶段，已申请财产保全，保全金额为 8127354 元。2018 年 5 月法



院查封对方公司 200 吨的工业钨触媒原料并出具执行裁定书（2017）渝 05 执 1823 号之一。目前法院正在寻找评估机构，经评估后法院将拍卖此工业原料。

24、山东齐星建筑有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司建设工程施工合同纠纷  
对方于 2019 年 5 月起诉，2019 年 7 月 7 日收到法院送达的材料，已于 2019 年 7 月 26 日开庭。后对方提出鉴定，2019 年 9 月 23 日选定鉴定机构。2019 年 12 月 23 日，相关人员到现场共同参与鉴定。2020 年 5 月 25 日，同创收到一审判决，判令同创支付原告工程款 1613117.91 元及利息。正实同创已上诉。

25、执行人国银金融租赁股份有限公司申请被执行人金鸿控股集团股份有限公司承担担保责任执行案

上市公司前身吉林吉诺尔股份有限公司为深圳金圣实业有限公司向深圳租赁有限公司提供不可撤销的担保，担保本金 320 万，后债权人起诉债务人与担保人并取得生效判决，该案已至执行阶段，恢复执行时间为 2017 年 9 月 9 日。后债权人将该笔债权转让给信达资产，后又转让给国银金融租赁股份有限公司。金鸿借壳重组上市时，与上市公司原控股股东重组协议中已明确约定，或有债务由原控股股东即天津领先集团承担，我方已多次向天津领先集团发送书面通知函，要求对方履行相应义务。已偿还 300 万元，其余款项谈执行和解，尚未形成书面协议。

26、北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷（306.26 万）

2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。已还款 300 万元。

27、北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷（205.53 万）

2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。

28、北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷（205.13 万）

2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。

**29、原告安徽索凯特建筑工程有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷**

对方要求我司支付 2991869 元及利息，我司反诉要求对方支付违约金 936000 元，原告上诉，2019 年 12 月 27 日做出二审判决。判令正实同创支付欠款 1562336 元及利息。

**30、天津力格环保工程有限公司诉河北环科力创环境工程有限公司买卖合同纠纷**

提起管辖异议，7 月 4 日开庭。对方申请对设备耗电量进行司法鉴定。10 月份与法官沟通，双方调解不成。2020.7 月 23 日开庭,待宣判。

**31、原告淄博华成泵业有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷**

对方要求我司支付货款 2125600 元及利息，目前案件还在谈话阶段，如未谈成和解，将进入正常开庭程序。2019 年 4 月一审判决，正实同创向原告支付货款 211.6 万元及利息。

**32、原告河北环科力创环境工程有限公司诉被告衡水中科信能源有限公司买卖合同纠纷案**

2018.3.19 立案 2018.5.21 判决，支持诉讼请求，判决支付工程款 205.5 万元及利息，目前已申请执行，轮候查封衡水中科国用（2016）冀 0008 号土地使用权，等待法院处理。

**33、原告烟台龙源电力技术股份有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷**

对方要求我司支付货款 1832000 元及利息，目前案件还在谈话阶段，如未谈成和解，将进入正常开庭程序。二〇一九年十月十日 判决：一、本判决生效之日起十日内，被告北京正实同创环境工程科技有限公司向原告烟台龙源电力技术股份有限公司支付合同款 1832000 元；二、驳回原告烟台龙源电力技术股份有限公司的其他诉讼请求。

案件受理费 23103 元(原告预交)，由被告北京正实同创环境工程科技有限公司负担，于本判决生效之日起七日内交纳。

**34、原告山东博泰建设集团有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司建设工程施工合同纠纷案**

生效判决于 2017 年已出，2018 年 3 月 8 日裁定冻结在北京银行存款 1750000 元，冻结期限为十二个月；2018 年 5 月 11 日裁定划拨存款 1000000 元，对方已申请强制执行，目前还欠 630247.26 元及利息。

**35、李元江、陈先春、肖骁诉全玉琪、广州樱花电器实业有限公司、衡阳市天然气有限责任公司生命权纠纷**

受害人李琴，于 2019 年 1 月 22 日在出租屋内洗澡时因一氧化碳中毒死亡，其父母李元江、陈先春，女儿肖晓以衡阳天然气公司侵犯他人生命权为由，于 2019 年 3 月 22 日向衡阳市石鼓区人民法院提起诉讼，要求三被告支付赔偿金 1,578,944 元。衡阳市天然气公司于 2019 年 4 月 18 日收到法院送达的传票，通知 2019 年 5 月 7 日开庭。开庭延期至 8 月 5 日，庭审结束。目前已指定第三方鉴定机构就热水器质量问题进行鉴定。2020 年 4 月 26 日第二次开庭，5 月 20 日做出一审判决，判令天然气公司承担 20% 的责任。衡阳天然气公司考虑上诉。

**36、原告河北环科力创环境工程有限公司诉被告邢台中科生物质发电有限公司买卖合同纠纷**  
2019 年 6 月做出一审判决，判令被告向环科力创支付 147 万元及利息。被告已申请破产，待向法院核实清楚破产的进展后申报债权。2019.11.15 日已向法院申报债权。2019.12.26 参加债权人会议。

**37、原告荆门市金鸿和瑞燃气有限公司诉被告新田县公共资源交易中心土地竞拍保证金纠纷**  
2018 年 8 月新田县人民法院以新田县公共资源交易中心被撤销为由，做出不予受理裁定，9 月上诉至永州市中院，裁定由新田县人民法院受理本案，11 月 25 日新田县法院作出公告送达决定，现在处于公告送达阶段，等待永州中院通知开庭时间。

2020 年 4 月 13 日向永州市中级人民法院提起行政诉讼，当日受理；2020 年 5 月 26 日开庭审理。

2020 年 6 月 30 日，永州市中级人民法院做出“（2020）湘 11 行初 58 号”《行政判决书》，判决新田县人民政府在本判决生效之日起三个月内退还原告土地竞标保证金 146 万及利息（利息以 146 万为基数，自 2016 年 6 月 25 日计算至实际退款完毕之日止，按年利率 2.75% 计算）。新田县人民政府未按判决指定期间履行给付义务的，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 50 元，由新田县人民政府承担。目前尚未收到对方上诉通知。

**38、刘国营诉中油金鸿华东投资管理有限公司债权转让合同纠纷**

2019 年 4 月 2 日收到材料，11 月做出一审判决，判令金鸿华东公司支付原告 1255812 元工程款；金鸿华东公司已提起上诉。2020 年 5 月 13 日，二审开庭，双方同意调解。2020 年 6 月 30 日，泰安市中级人民法院做出“（2020）鲁 09 民终 811 号”《民事调解书》，我方一次性向原告支付 90 万元，双方再无其他争议；二审案件受理费减半收取 8951 元，由我方承担，其他由原告承担。本案已履行完毕。

**39、原告北京双辉基业科技开发有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷**

对方诉求：支付货款及利息 144.87 万元，经调解，90 万元（从 2019 年 1 月起，每月支付 10 万元）。

**40、原告山东正泰工业设备安装有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷**

原告要求正实同创支付安装款 1311900 元及利息，正实同创提起反诉，要求原告支付逾期违约金及罚款共计 658000 元。已有生效判决，判定正实同创支付 1159417.8 元，原告向正实同创支付工程罚款 7500 元。2020 年 4 月 22 日申请强制执行。

**41、北京万兴创世科技有限公司诉中油金鸿华北投资管理有限公司买卖合同纠纷**

原告 2019 年 3 月起诉，2019 年 8 月 21 日开庭，庭上达成调解，2019 年 9 月 4 日出具调解书。2019 年 10 月 17 日，进入执行程序。截至目前被告已支付 40 万元，剩余货款尚未支付。

**42、原告牛宗强诉被告山东军辉建设集团有限公司、李洪昌、宽城金鸿燃气有限公司建设工程施工合同纠纷案**

2019 年 1 月 23 日收到法院传票。定于 2019 年 3 月 4 日开庭。当日，因原告所提供的材料无法确认工程量及总造价，故未开庭审理。原告申请评估。2019 年 4 月 10 日，评估公司对于原告施工的工程进行现场查勘。2020 年 1 月做出一审判决，判令山东军辉、李洪昌支付工程款 1095827.95 元，鉴定费 20000 元。山东军辉、李洪昌上诉，等待二审开庭。山东军辉公司将牛宗强、李洪昌、宽城金鸿公司列为被告；李洪昌将牛宗强、山东军辉、宽城金鸿列为被告。本案将于 2020 年 3 月 16 日下午两点在承德中院第十二审判庭审理。2020 年 3 月 24 日收到承德中院民事裁定书（疫情期间中止诉讼）。

**43、石家庄易联科技开发有限公司诉中油金鸿华北投资管理有限公司买卖合同纠纷**

原告 2019 年 2 月起诉，4 月 17 日开庭，经法院调解结案。目前尚有 70 余万元货款未支付。该案已进入执行程序。2020 年 5 月 20 日，经法院执行调解，双方达成执行《和解协议》，要求华北公司将所欠货款 786334 元及一审受理费 3589.5 元，于 5 月 31 日给付 10 万元人民币，6 月最后一天给付 20 万元，余款每个月底最后一天给付 10 万元，直至给付完毕。

**44、原告唐山市丰南镇德诚机械安装队（李宏杰）诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司承揽合同工程款纠纷案**

2019年6月做出一审判决，判令正实同创支付欠款622177.6元及欠付进度款相应利息。

45、辽宁威尔玛大型钢管制造有限公司诉张家口国储天然气管道有限公司买卖合同纠纷  
原告起诉被告支付欠款，鞍山市宏伟区人民法院受理，2019年4月开庭。被告提起管辖异议并上诉，被驳回。2019年11月5日开庭，2019年11月29日做出一审判决。被告于2019年12月5日提起上诉。2020年3月19日撤回上诉。一审判决生效，判令被告支付97.75万欠款。

46、原告河北环科力创环境工程有限公司诉被告邢台中科生物质发电有限公司买卖合同纠纷  
二〇一八年四月二十三日一审判决：被告邢台中科生物质发电有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告河北环科力创环境工程有限公司货款91.7万元及2016年9月7日至债务清偿之日的利息损失（利率参照中国人民银行同期同种类贷款利率计算）。正在执行（已查封邢台中科国用（2014）第007号土地使用权）轮候查封，等待首封案件处理。中科质已申请破产，待向法院核实清楚破产的进展后申报债权。2019.11.15日已向法院申报债权。

47、原告山东淄建集团有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司建设工程施工合同纠纷案

对方于2018年5月22日申请财产保全，裁定冻结银行存款772592元，或查封(或扣押)其价值相当的其他财产。判令支付货款658280元，案件受理费、执行费、支付贷款利息及支付延迟债务利息。2018年10月出具一审判决书，目前对方已经申请强制执行。

48、原告天水长城开关厂有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷（76.3万）

一审判决已做出。北京海淀法院做出（2020）京0108执2311号《执行裁定书》，因未发现可执行财产，终结执行程序；如发现有可供执行财产，可再次申请执行。

49、原告广州智光电气股份有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷（56万）

一审判决已出，对方已申请强制执行。

50、原告辽宁威尔玛大型钢管制造有限公司诉被告沙河中油金通天然气有限公司采购合同纠纷

原告认为欠货款 456484.62 元，起诉至鞍山市铁西区人民法院，该案于 2019 年 2 月 25 日开庭。2019 年 3 月 6 日，收到辽宁鞍山市铁西法院一审判决，我公司不服判决，已上诉至鞍山市中级人民法院，该案定于 2019 年 4 月 26 日上午 9 点开庭。在法院调解下，双方已达成调解。2019 年 7 月，支付 10 万元。后因未按调解书履行，对方于 2019 年 11 月 19 日申请强制执行。

51、原告盐城中油海富能源有限公司诉被告盐城海富能源科技有限公司、第三人江苏飞腾生物科技有限公司合同纠纷案

2018 年 1 月 17 日，于盐城市亭湖区人民法院立案，开庭后，和解未果，7 月 9 日判决已出，盐城海富需赔偿 47.5 万元，已经申请强制执行。

52、原告常州市风机制造有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷一审判决已出，原告已申请强制执行（37 万）。

53、原告安徽蓝盾光电子股份有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷

原告要求我司支付货款 320000 元及利息，目前案件还在谈话阶段，如未谈成和解，将进入正常开庭程序。

54、原告无锡华东电力设备有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷

原告要求我司偿还货款 276800 元及利息，此案于 2019 年 3 月开庭，2019 年 12 月 12 日做出一审判决，判令同创支付原告 276800 元及利息。2020 年 3 月 26 日公示判决。

55、原告泰安金霞商贸有限公司诉被告沙河中油金通天然气有限公司采购合同纠纷

本案 2018 年 11 月开庭，调解结案，约定欠款于 2019 年 3 月 10 日前付清，如到期仍未履约，自 2018 年 9 月 18 日起，按同期人民贷款利率承担利息至欠款实际付清之日止。原告已申请强制执行。查封沙河功能公司名下位于沙河市经济开发区北外环北侧，经十四路东，土地证号：冀（2017）沙河市不动产权第 0001418 号，查封期限自 2019 年 5 月 29 日至 2022 年 5 月 28 日，查封期间不得办理过户、买卖、抵押等手续。

56、原告广州智光电气股份有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷（21.6 万）

一审判决已出，原告已申请强制执行。

57、原告石家庄工业泵厂有限公司诉被告北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷  
原告诉求：支付货款 139000 万元和支付贷款利息及支付延迟债务利息。2018 年 12 月出具一审判决。2019 年 3 月进入执行阶段。

58、肖龙江诉衡阳市天然气有限责任公司劳动争议仲裁案

2019 年 11 月 8 日，申请人肖龙江因原衡阳燃气公司改制前的待遇，工资，社保福利等问题，向衡阳市石鼓区劳动争议仲裁委员会申请仲裁，要求衡阳天然气公司承担补偿赔偿等责任，2020 年 1 月 2 日开庭。2020 年 7 月 2 日仲裁委做出仲裁裁决，驳回仲裁申请人的全部仲裁请求。申请人不服仲裁裁决，已向衡阳市石鼓区人民法院提起诉讼，定于 8 月 7 日开庭审理。

59、辽阳石油钢管制造有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司买卖合同纠纷

20191028 收到诉状及应诉通知。定于 20191210 开庭。原告诉拖欠采购螺旋缝双面埋弧焊钢管材料款 786713.55 逾期违约金 28652.75（自 2018 年 1 月 1 日按照人民银行同期逾期贷款利息 1.6 倍计算至 2019 年 7 月 11 日）共计 815366.3 元。后变更为 964921.65 元。已申请 90 万元财产保全，冻结银行存款 90 万元。被告已支付 10 万元。2019 年 12 月 26 日一审法院判决被告支付原告货款 786713.55 元及逾期付款违约金。被告已于 2020 年 1 月 16 日提起上诉。

60、中化二建集团有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷

2019 年 10 月收到诉状、传票，原告诉拖欠工程款 518.751158 万元及履约保证金 50 万元，及两项目 2017 年 1 月 1 日至付清为止按银行同期贷款利率计算的利息。（南宫—沙河天然气管道第三标段）原定于 2019 年 8 月 29 日开庭，现被告提交管辖权异议到邢台市中院，裁定驳回，维持裁定。2020 年 8 月 10 日，平乡县人民法院开庭。

61、河北安信燃气设备有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司买卖合同纠纷

20191030 收到诉状、传票，定于 20191121 开庭。原告申请财产保全 919164 元，2019 年 9 月 30 日查封末端门站设备一台。2019 年 11 月 26 日开庭，原告要求支付货款 919164 元及自起诉之日起至归还之日利息。已开庭审理，等待判决，双方当庭同意调解。

62、中国邮政储蓄银行股份有限公司张家口市分行诉涿鹿县金鸿燃气有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司、燕云峰借款合同纠纷（711.89 万）

2019年12月收到法院传票、诉状等法律文件，定于2020年1月16日开庭。2020年1月18日调解结案。

63、崔书林诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司土地租赁合同纠纷

2019年9月29日开庭审理此案，已采取保全措施，查封张家口市万全区金鸿燃气有限公司万国用（2014）第79号位于赵家梁村五赐线11361.36平方米的工业用地，查封期限为3年。现等待法院判决结果。20200709收到一审判决，判令宣化金鸿与宣化县金鸿燃气给付崔书林地上物损失420万、佣金180万、2014年9月至2016年10月租金166667元，共计6166667元。宣化金鸿拟上诉。查封张家口市万全区金鸿燃气有限公司万国用（2014）第79号位于赵家梁村五赐线11361.36平方米的工业用地。

64、胡颖佳诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司合同纠纷（要求返还宣化胜利南路天然气汽车加气站土地款）

2019年9月26日立案，2019年9月29日申请诉前财产保全，2019年11月14日开庭审理。2019年12月4日宣化区人民法院做出民事判决书，原告胜诉。因疫情关系，一审判决2020年4月才送达。判令：宣化金鸿返还原告725590元；赔偿原告资金占用期间的利息损失1645166.5元，继续占用的725590元利息继续从19年11月15日起计算至实际支付之日，宣化金鸿负担18460元诉讼费用及保全费。被告已上诉，等待法院开庭通知。2020年7月9日收到二审判决，驳回上诉，维持原判。

65、宣化钢铁集团有限责任公司诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司买卖合同纠纷（要求支付截至2019年5月31日气款及逾期支付损失）（504.28万）

2019年11月27日立案，2019年12月6日申请诉前财产保全，2019年12月30日开庭审理。2020年3月10日经法院调解，协商分期付款。现等待法院调解结果。

66、河北建设集团股份有限公司诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司、张家口应张天然气有限公司建设工程施工合同纠纷

原告要求应张公司支付工程款2967811元及同期利息，宣化公司承担连带责任。2019年12月9日立案，2019年12月20日开庭审理。2020年4月21日再次开庭审理，现等待法院判决结果。

67、海拉尔建筑安装有限公司诉呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司建设工程施工合同纠纷（96.07万）



2019年11月8日收到起诉书及传票，2019年11月28日开庭。12月23日收到法院一审民事判决书。被告已提起上诉，2020年2月24日二审立案，经开庭审理，于2020年4月3日做出终审判决“（2020）内07民终328号”，驳回上诉，维持原判。13407.4元上诉费由上诉人呼伦贝尔公司负担。

68、北京科博思创环境工程有限公司诉唐山天茂实业有限公司票据追索权纠纷（330.55万）  
2019年9月一审判决胜诉。2019年11月向唐山市中级人民法院申请强制执行。

69、福建新大陆环保科技有限公司诉北京科博思创环境工程有限公司票据追索权纠纷（271.5万）  
2019年12月一审判决。科博思创已提起上诉。已撤回上诉。

70、山东益通安装有限公司诉北京科博思创环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷（141.43万）

2019年9月立案，10月科博思创提起管辖异议，被驳回。原告申请工程造价鉴定，目前等待鉴定结果。2020年4月27日，法院做出“（2019）苏0703民初2117号”《民事调解书》。约定：科博思创2020年9月27日前付106万，如逾期，按月息2%从18年10月1日计算至实际给付之日止的利息；科博思创有权去连云港华东全金公司厂房拆卸臭氧发生器等设备；部分诉讼费2405元由科博思创承担。

71、津鼓风机集团有限责任公司诉北京科博思创环境工程有限公司票据追索权纠纷

2019年7月立案，一审判决已做出：判令被告唐山天茂支付原告津鼓风机票面金额170.1万元及利息（利息以170.1万元为基数，自2019年3月20日至2019年8月19日按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算，自2019年8月20日起至实际履行之日止按同期全国银行同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；被告河北荣信、北京明德、科博思创、正实同创、环科力创对上述债务承担连带清偿责任。

72、河北环科力创环境工程有限公司诉沙河市京泰实业有限公司买卖合同纠纷（54.84万）  
2019年11月28日做出判决，胜诉。

73、河北环科力创环境工程有限公司诉山西临猗县供热有限公司建设工程施工合同纠纷（99.12万）

2019.11.25日开庭，败诉，我方上诉中。

74、河北环科力创环境工程有限公司诉平山县敬业冶炼有限公司建设工程施工合同纠纷

2019.11.21 立案，转诉调中心。2020 年 4 月 29 日，双方签和解协议，回款 55 万元结案。原告撤诉。

75、江苏德春电力科技股份有限公司诉河北环科力创环境工程有限公司买卖合同纠纷（54.29 万）

2019.8.22 日开庭，调解结案。2019.9 月份支付 6.9076 万，10-12 月份每个月底支付 10 万，2020 年 2 月底支付 14.4286 万包括一万保证金。

76、山东恒涛节能环保有限公司诉河北环科力创环境工程有限公司票据纠纷（108.4 万）

2019.8.29 日收到起诉书，恒涛将承兑人唐山天茂实业有限公司和背书转让人一起列为被告起诉。环科没有提管辖权异议，唐山天茂提管辖权异议，高密市法院裁定将案件移送至迁安法院。2020.7.30.开庭

77、平山县战友机械配件修配部诉河北环科力创环境工程有限公司建设工程合同纠纷（52.8 万）

2019.10.16 日开庭。已调解结案，2019.10 月支付 3 万，11 月支付 9.5 万，12 月-2020.1 支付 13.4 万，2020.2 月支付 13.5 万。

78、山东省显通安装有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷（884.71 万）

20190730 收到诉状、传票、应诉通知、举证通知，定于 20190829 开庭。原告诉支付工程款 6587129 元及利息 1080000 元(利息自 2016 年 9 月 28 日计算暂计算至 2019 年 5 月 28 日)，支付项目履约保证金 1000000 元及利息 180000 元（利息自 2016 年 9 月 28 日计算暂计算至 2019 年 5 月 28 日）。（南宫—沙河天然气管道第四标段）一审已判决，驳回原告诉讼请求。原告已上诉，等待开庭。2020 年 6 月 5 日开庭。6 月 18 日，邢台中院裁定：撤销沙河人民法院判决；发回沙河市人民法院重审。

79、山东福源新能源工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷（84.87 万）

20191108 开庭，2019 年 12 月一审判决，驳回原告诉讼请求，原告上诉，等待二审开庭。

80、天津市璐祥自动化设备股份有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷（19.32万）

2019年12月公告立案，因疫情关系一直未开庭，2020年5月与原告达成初步和解方案，等待海淀法院排期开庭出具调解书。

81、威海市海王旋流器有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷

2020年1月公告立案，2020年5月13日双方调解，2020年5月22日法院开庭，将海淀法院起诉的4个合同纠纷共计163900元合并调解。于2020年11月30日前支付8万元，余款83900元于2020年12月31日前付清）。

82、山东军辉建设集团有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司建设工程施工合同纠纷（152.51万）

2020年5月12日开庭审理，双方谈调解方案。目前尚未有确定方案。2020.5.26开庭审理原告申请工程鉴定。已选定第三方鉴定机构，要求双方到达施工现场参与鉴定，因疫情原因，无法出京，律师协调中。现定于7月27日施工现场鉴定。

83、王卫国等37人向宽城金鸿燃气有限公司申请劳动仲裁

2020年1月3日受理，2020年1月10日开庭审理，宽城公司缺席，并于2020年1月14日收到仲裁裁决。裁决宽城公司支付王卫国等37人2019年5月—11月工资65.389396万元，目前已付5月到8月工资37.571056万元，剩余9—11月27.81834万元未支付。

84、承德福霖市政建设工程有限责任公司诉宽城金鸿燃气有限公司建设工程施工合同纠纷

2020年1月20日收到财产保全裁定书（（2020）冀0827财保12号）。2020年1月21日向宽城满族自治县人民法院提起复议申请。2020年2月3日，宽城县法院做出民事裁定书（2020）0827财保12号之一，驳回宽城金鸿公司复议请求。3月24日收到法院传票、诉状；4月2日开庭，现等判决结果。4月27日，做出“（2020）冀0827民初449号”《民事判决书》，判令宽城公司支付工程款2844078.59元，案件受理费29553元，保全费5000元，由宽城公司负担。

2020年6月17日，收到法院执行通知。2020年7月17日，法院做出“（2020）冀0827执875号之一”号《执行裁定书》，裁定查封宽城公司坐落于查封宽城金鸿燃气有限公司位于宽城满族自治县宽城镇中街村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001758号，土地面积：2060平方米】、位于宽城满族自治县板城镇安达石村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第0001056号，土地面积：6143.9平方米】、位于宽城满族自治县龙须门镇骆驼厂

村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第 0001055 号，土地面积：19825.42 平方米、冀（2017）宽城满族自治县不动产权第 0001057 号，土地面积：6179 平方米】、位于宽城满族自治县宽城镇中村西村【冀（2017）宽城满族自治县不动产权第 0001765 号，土地面积：21575 平方米】的土地产权，期限为三年。自 2020 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日

85、张家口建筑工程集团有限公司诉张家口金鸿富龙新能源科技有限公司施工合同纠纷  
2020 年 4 月 28 日收到崇礼区法院传票、起诉状，定于 2020 年 5 月 27 日上午九点三十分在崇礼区人民法院开庭。

2020 年 6 月 30 日收到一审法院判决书，判决如下：本判决生效后十日内给付原告工程款和利息合计 1079718.52 元。被告金鸿富龙公司已上诉。

86、河北建设集团股份有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷  
原告诉被告给付南沙线输气管道工程（一标段）建设工程余款 3566415 元及垫付占地补偿费协调费用 584294 元，并支付逾期付款利息 883000 元，共计 5033709 元，并承担诉讼费。原告已申请财产保全，请求冻结银行存款 510 万元。定于 8 月 11 日 15 时开庭。

87、河北建设集团安装工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷  
原告诉被告支付非开挖穿越邯黄铁路顶管施工工程建设工程剩余工程款 495506 元，并支付利息 160000 元，共计 655506 元，并承担诉讼费。原告已申请财产保全，请求冻结兴业银行及建设银行各 33 万元。定于 8 月 11 日 10 时开庭。

88、河北建设集团安装工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷  
原告诉被告给付原告南宫一沙河天然气输气管道工程沿线阀室及沙河末站安装及土建工程施工合同剩余工程款 1520024.23 元，并支付逾期付款利息 300000 元，共计 1820024.23 元。判令被告承担诉讼费。定于 8 月 14 日开庭

89、河北卓越电气有限责任公司诉北京科博思创环境工程有限公司建设工程施工合同纠纷案（66.61 万）

暂未确定开庭时间

90、河北卓越电气有限责任公司诉北京科博思创环境工程有限公司买卖合同纠纷案（210.14 万）

首次开庭时间为 2020 年 7 月 30 日

91、河北卓越电气有限责任公司诉北京科博思创环境工程有限公司买卖合同纠纷案（81.98万）

首次开庭时间为2020年7月30日

92、福建新大陆环保科技有限公司诉北京正实同创环境工程科技有限公司买卖合同纠纷定于2020年9月14日上午开庭；原告要求：1判决被告立向原告清偿两合同剩余款417万元，并从起诉之日起至合同剩余款项清偿完毕之日止，按年利率6%支付逾期付款损失。2.判决本案诉讼费用由正实支付。

#### （四） 股权处置事项

2019年8月15日，公司全资所属公司中油金鸿华东投资管理有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、中国基础设施（泰安）有限公司、中国基础建设（新泰）有限公司与中石油昆仑燃气有限公司（以下简称“昆仑燃气”）分别签署了股权转让协议，公司拟出售全资孙公司中国基础建设（泰安）持有的泰安港泰80%股权；拟出售全资孙公司中国基础建设（新泰）持有的泰安港新74%股权；拟出售全资孙公司中油金鸿华南持有的衡阳天然气34%股权、衡阳西纳天然气100%股权、湘潭中油新兴60%股权、韶山中油金鸿100%股权、祁东中油金鸿100%股权、常宁中油金鸿60%股权、茶陵中油金鸿100%股权、衡山中油金鸿100%股权、衡东中油金鸿100%股权；拟出售全资孙公司中油金鸿华东持有的聊城金鸿100%股权、肥城金鸿100%股权、泰安金鸿100%股权、衡水中能100%股权、巨鹿中诚隆缘100%股权、泰安安泰48.99%股权。任意一份股权转让协议与交易双方（包括其关联方）另行签署的其他16份股权转让协议相互构成不可分割的整体。根据股权转让协议，整体交易价格暂定为165,535.02万元，交易价格将根据基准日至交割日的经营损益之审计结果在暂定交易价款的基础上进行调整。交易的过渡期损益由金鸿控股享有，应于交割日后六十日完成审计。

2019年9月2日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈金鸿控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》。2019年9月10日，各方就中油金鸿华东下属几家公司的股权签署了交接协议，并于2019年9月完成股权及董监高的工商变更。2019年9月3日，中油金鸿华南下属的几家公司完成工商变更手续，2019年9月7日，双方签署了移交确认书。截止2020年6

月 30 日，公司收到昆仑燃气支付的股权转让款 104,369.70 万元。

鉴于股权过户及交割手续已经完成，公司不再拥有该等股权，其中 15 家公司控制权丧失，自 2019 年 9 月开始不再纳入合并财务报表。截止 2020 年 6 月 30 日，交易双方对于交易价格调整确认工作尚未完成，最终交易价格的确定尚存在重大不确定性，公司暂未确认交易损益，交割完成时点相应股权对应的净资产为 124,808.06 万元，计入其他流动资产列报。

## (五) 对外担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中油金鸿天然气输送有限公司	泰安港新燃气有限公司	18,000.00	2014/9/4	2022/3/4	否
<b>合计</b>		18,000.00			

其他说明：

## (六) 分部信息

### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

### 2、 报告分部的财务信息

项目	燃气业务	环保业务	矿产业务	抵销	合计
营业收入	1,157,464,353.50	10,378,277.58	20,142,332.50		1,187,984,963.58

其中：对外交易收入	1,157,464,353.50	10,378,277.58	20,142,332.50		1,187,984,963.58
分部间收入					
营业费用	19,930,168.50	1,404,496.83	648,379.00		21,983,044.33
信用减值损失	43,596,783.57	14,379,500.34			57,976,283.91
资产减值损失					
折旧和摊销	124,651,528.89	539,488.46	3,027,528.52		128,218,545.87
营业利润	-163,985,144.08	-20,014,798.44	2,727,572.06		-181,272,370.46
资产总额	8,450,947,171.61	355,602,508.73	303,640,257.61	-180,669,822.49	8,929,520,115.46
负债总额	7,544,426,911.85	331,710,800.11	6,698,603.78	-180,669,822.49	7,702,166,493.25

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		58,333.33
应收股利	720,000,000.00	720,000,000.00
其他应收款项	2,358,878,736.05	2,807,186,992.22
合计	3,078,878,736.05	3,527,245,325.55

#### 1、 应收利息

##### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息		58,333.33
合计		58,333.33

#### 2、 应收股利

##### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中油金鸿天然气输送有限公司	720,000,000.00	720,000,000.00

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
合计	720,000,000.00	720,000,000.00

### 3、其他应收款项

#### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	567,734,193.19	991,595,855.19
1至2年	860,898,998.31	635,118,478.36
2至3年	479,369,147.77	543,441,222.08
3年以上	488,743,535.17	656,226,883.82
小计	2,396,745,874.44	2,826,382,439.45
减：坏账准备	37,867,138.39	19,195,447.23
合计	2,358,878,736.05	2,807,186,992.22

#### （2）按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	2,396,745,874.44	100	37,867,138.39	1.58	2,358,878,736.05



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备					
其中:					
账龄组合	379,311,611.54	15.83	37,867,138.39	9.98	341,444,473.15
关联方组合	2,017,434,262.90	84.17			2,017,434,262.90
合计	2,396,745,874.44	100	37,867,138.39		2,358,878,736.05

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	2,826,382,439.45	100	19,195,447.23	0.68	2,807,186,992.22
其中:					
账龄组合	371,565,280.04	13.15	19,195,447.23	5.17	352,369,832.81
关联方组合	2,454,817,159.41	86.85			2,454,817,159.41
合计	2,826,382,439.45	100	19,195,447.23		2,807,186,992.22

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	379,311,611.54	37,867,138.39	9.98
关联方组合	2,017,434,262.90		
合计	2,396,745,874.44	37,867,138.39	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
年初余额	19,195,447.23			19,195,447.23
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,671,691.16			18,671,691.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	37,867,138.39			37,867,138.39

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
年初余额	2,826,382,439.45		2,826,382,439.45
年初余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期新增	19,106,154.14		19,106,154.14
本期直接减记	448,742,719.15		448,742,719.15
本期终止确认			
其他变动			
期末余额	2,396,745,874.44		2,396,745,874.44

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	19,195,447.23	19,195,447.23	18,671,691.16			37,867,138.39
合计	19,195,447.23	19,195,447.23	18,671,691.16			37,867,138.39

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	2,017,434,262.90	2,454,817,159.41
其他往来款	379,311,611.54	371,565,280.04
合计	2,396,745,874.44	2,826,382,439.45

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
中油金鸿天然气输送 有限公司	关联方往 来款	1,917,476,591.08	1年以内、1-2 年、2-3年、3年 以上	80.00	
泰安港新燃气有限公 司	往来款	200,000,000.00	1-2年	8.34	20,000,000.00
宁阳金鸿天然气有限 公司	往来款	51,462,264.15	1-2年	2.15	5,146,226.42
中油金鸿华东投资管 理有限公司	关联方往 来款	37,392,032.31	1-2年	1.56	
湘潭县中油新兴燃气 有限公司	往来款	34,000,000.00	1-2年	1.42	3,400,000.00
合计		2,240,330,887.54		93.47	28,546,226.42

## (二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	2,666,714,800.00		2,666,714,800.00	3,156,714,800.00		3,156,714,800.00
对联营、合 营企业投资	0.00		0.00	17,834,931.66		17,834,931.66
合计	2,666,714,800.00		2,666,714,800.00	3,174,549,731.66		3,174,549,731.66

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中油金鸿天然气输送有限公司	2,366,714,700.00			2,366,714,700.00		
北京正实同创环境工程科技有限公司	490,000,000.00		490,000,000.00	0		
中油金鸿东北能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南京金鸿惠和能源有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖南神州界牌瓷业有限公司	250,000,100.00			250,000,100.00		
合计	3,156,714,800.00		490,000,000.00	2,666,714,800.00		

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
亚太能源交易中心（大 连）有限公司	17,834,931.66		17,834,931.66							0	
合计	17,834,931.66		17,834,931.66							0	

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-94,346.72
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	10,413,198.15
合计	0.00	10,318,851.43

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,221,984.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,483,890.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	55,616.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务		

项目	金额	说明
外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,245,373.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	11,516,117.01	
所得税影响额	2,879,029.25	
少数股东权益影响额（税后）	145,547.50	
合计	8,491,540.26	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.19%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.96%	-0.27	-0.27

金鸿控股集团股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二〇年八月二十八日