

深圳市燃气集团股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日
至 2019 年 12 月 31 日止年度财务报表



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

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

审计报告

毕马威华振审字第 2001953 号

深圳市燃气集团股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市燃气集团股份有限公司 (以下简称“深圳燃气”) 财务报表, 包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了深圳燃气 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001953 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”18所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”12、13、14、15。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2019年12月31日，深圳燃气及其子公司(以下简称“深圳燃气集团”)的固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值分别为人民币11,677,244,631.28元，人民币1,738,919,995.76元，人民币1,201,875,346.12元及人民币1,175,547,837.24元。其中，固定资产和在建工程主要是与管道燃气业务相关的固定资产和在建工程，无形资产主要为土地及外部收购的特许经营权，商誉主要是由于今年及以往年度收购业务产生。</p> <p>管理层每年对商誉进行减值测试，同时对固定资产、在建工程和无形资产是否存在减值迹象进行判断。对于商誉和存在减值迹象的固定资产、在建工程及无形资产，管理层将各相关资产及资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定减值损失金额。可收回金额通常采用预计未来现金流量的现值计算所得。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断，尤其是关于未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率的估计。</p>	<p>与评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none">• 评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；• 复核管理层对固定资产、在建工程、无形资产及商誉减值迹象的判断的合理性；• 根据我们对深圳燃气集团业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分摊至各资产组；• 我们基于对燃气行业的了解，并将深圳燃气集团的经营计划、财务预算及其他外部环境信息与管理层编制的预计未来现金流量现值中所采用的假设进行比较，尤其是与未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率相关的假设，评价管理层对各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值的计算所依赖的假设的合理性；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001953 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”18所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”12、13、14、15。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，我们将固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值识别为关键审计事项。	<ul style="list-style-type: none">• 利用本所内部估值专家的工作，评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的方法及折现率的合理性；• 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设（单独或组合）如何变动会导致不同的结论，进而评价管理层对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；• 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性，并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑；及• 考虑在财务报表中商誉的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001953 号

四、其他信息

深圳燃气管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳燃气 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深圳燃气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001953 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2001953 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

彭菁 (项目合伙人)



中国北京

林启兴



2020 年 4 月 27 日

合并资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2019年12月31日 单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	2,971,987,951.55	3,020,578,659.35
交易性金融资产	2	417,290,295.94	-
应收票据	3	40,839,222.70	37,698,061.66
应收账款	4	669,959,287.18	438,518,477.14
预付款项	5	185,174,600.70	243,736,286.71
其他应收款	6	189,765,693.98	169,523,657.74
存货	7	466,099,078.53	518,713,838.44
其他流动资产	8	155,213,708.54	159,010,717.93
流动资产合计		5,096,329,839.12	4,587,779,698.97
非流动资产：			
可供出售金融资产	9	-	235,972,426.00
长期股权投资	10	313,316,990.21	312,120,244.27
其他权益工具投资	11	1,587,494,516.36	-
固定资产	12	11,677,244,631.28	8,786,725,093.98
在建工程	13	1,738,919,995.76	3,880,499,966.02
无形资产	14	1,201,875,346.12	899,730,850.02
商誉	15	1,175,547,837.24	633,398,645.51
长期待摊费用	16	187,780,598.97	180,018,314.87
递延所得税资产	17	79,850,593.75	46,521,306.81
其他非流动资产	18	157,394,329.00	149,652,526.73
非流动资产合计		18,119,424,838.69	15,124,639,374.21
资产总计		23,215,754,677.81	19,712,419,073.18

此财务报表已于2020年4月27日获董事会批准。

法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并资产负债表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司 2019年12月31日 单位: 元 币种: 人民币

负债及股东权益	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款	19	2,392,303,400.29	1,385,287,677.49
应付票据	20	-	2,544,492.58
应付账款	21	2,089,694,923.28	1,753,257,296.13
预收款项	22	1,594,247,405.51	1,217,621,066.77
应付职工薪酬	23	592,763,812.24	399,471,629.46
应交税费	24	120,844,801.70	129,208,914.46
其他应付款	25	717,995,919.07	792,337,875.54
一年内到期的非流动负债	26	9,400,000.00	9,000,000.00
其他流动负债	27	1,005,389,524.22	403,557,780.82
流动负债合计		8,522,639,786.31	6,092,286,733.25
非流动负债:			
长期借款	28	47,700,000.00	200,000,000.00
应付债券	29	2,599,003,510.45	3,487,834,455.97
递延收益	30	275,822,712.24	252,980,830.47
递延所得税负债	17	204,786,737.34	2,466,414.68
非流动负债合计		3,127,312,960.03	3,943,281,701.12
负债合计		11,649,952,746.34	10,035,568,434.37
股东权益:			
股本	31	2,876,767,544.00	2,877,087,734.00
资本公积	32	2,026,114,157.25	2,014,280,072.23
减: 库存股	33	28,168,455.13	71,388,792.13
其他综合收益	34	1,145,655,287.44	-
专项储备	35	12,281,833.48	9,602,041.69
盈余公积	36	666,047,806.57	586,476,631.01
未分配利润	37	4,321,256,253.43	3,780,903,343.99
归属于母公司股东权益合计		11,019,954,427.04	9,196,961,030.79
少数股东权益		545,847,504.43	479,889,608.02
股东权益合计		11,565,801,931.47	9,676,850,638.81
负债和股东权益总计		23,215,754,677.81	19,712,419,073.18

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人


(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2019年12月31日 单位：元 币种：人民币

资产	附注十六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,603,929,968.89	1,931,567,270.12
应收账款	1	396,532,795.08	244,091,773.07
预付款项		11,290,926.80	79,604,243.05
其他应收款	2	3,756,371,136.60	2,319,173,480.47
存货		59,808,976.89	51,636,781.99
其他流动资产		64,678,499.67	25,619,465.19
流动资产合计		5,892,612,303.93	4,651,693,013.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	235,872,426.00
长期股权投资	3	3,964,455,910.46	4,558,667,864.89
其他权益工具投资		1,582,400,000.00	-
固定资产		5,594,388,209.55	5,254,857,270.79
在建工程		492,489,925.93	855,189,475.04
无形资产		476,997,246.71	488,535,714.29
商誉		16,721,409.21	16,721,409.21
长期待摊费用		91,800,625.87	91,457,220.14
递延所得税资产		8,108,426.14	4,258,591.56
其他非流动资产		111,320,061.64	83,343,784.76
非流动资产合计		12,338,681,815.51	11,588,903,756.68
资产总计		18,231,294,119.44	16,240,596,770.57

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表 (续)

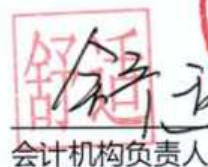
编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司 2019年12月31日 单位: 元 币种: 人民币

负债及股东权益	附注十六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款		1,734,374,018.45	725,345,238.52
应付账款		825,312,139.63	846,350,838.87
预收款项		486,136,697.31	368,149,969.43
应付职工薪酬		408,726,242.08	259,362,180.55
应交税费		26,349,099.90	89,736,599.38
其他应付款		769,243,047.38	1,228,427,209.90
其他流动负债		1,005,389,524.22	403,557,780.82
流动负债合计		5,255,530,768.97	3,920,929,817.47
非流动负债:			
长期借款		-	200,000,000.00
应付债券		2,599,003,510.45	3,487,834,455.97
递延收益		238,198,558.95	252,980,830.47
递延所得税负债		204,417,787.49	2,466,414.68
非流动负债合计		3,041,619,856.89	3,943,281,701.12
负债合计		8,297,150,625.86	7,864,211,518.59
股东权益:			
股本		2,876,767,544.00	2,877,087,734.00
资本公积		2,104,577,569.69	2,095,205,316.14
减: 库存股		28,168,455.13	71,388,792.13
其他综合收益		1,144,548,437.90	-
专项储备		271,060.92	271,060.92
盈余公积		666,047,806.57	586,476,631.01
未分配利润		3,170,099,529.63	2,888,733,302.04
股东权益合计		9,934,143,493.58	8,376,385,251.98
负债和股东权益总计		18,231,294,119.44	16,240,596,770.57

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年度

单位：元

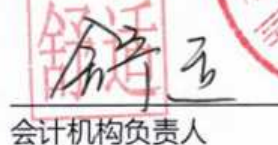
币种：人民币

项目	附注五	2019 年	2018 年
一、营业收入	38	14,025,273,714.19	12,741,389,910.39
减：营业成本	38	11,006,642,939.26	10,071,444,032.60
税金及附加	39	85,960,483.68	58,256,725.07
销售费用	40	1,092,307,483.20	957,233,000.38
管理费用	41	219,218,194.23	172,621,056.23
研发费用	42	232,189,887.13	219,223,271.19
财务费用	43	181,127,223.81	160,844,808.77
其中：利息费用		188,367,413.62	182,726,684.03
利息收入		25,191,785.30	32,495,654.56
加：其他收益	44	31,835,262.37	26,875,651.36
投资收益	45	137,460,868.35	124,654,509.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“()”号填列)		(4,824,104.36)	(3,662,331.42)
公允价值变动收益	46	290,295.94	-
信用减值损失 (损失以“()”号填列)	47	(2,269,087.99)	-
资产减值损失 (损失以“()”号填列)	48	(45,894,896.26)	556,859.17
资产处置收益 (损失以“()”号填列)	49	(600,107.37)	19,639,071.37
二、营业利润		1,328,649,837.92	1,273,493,107.83
加：营业外收入	50	13,573,626.58	9,326,243.82
减：营业外支出	50	17,736,763.68	13,365,138.88
三、利润总额		1,324,486,700.82	1,269,454,212.77
减：所得税费用	51	215,237,828.82	194,706,963.37
四、净利润		1,109,248,872.00	1,074,747,249.40
(一) 按经营持续分类：			
1. 持续经营净利润		1,109,248,872.00	1,074,747,249.40
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润		1,057,831,208.63	1,030,929,806.22
2. 少数股东损益		51,417,663.37	43,817,443.18
五、其他综合收益的税后净额		13,504,122.27	-
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		13,504,122.27	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		13,504,122.27	-
(1) 其他权益工具投资公允价值变动		13,504,122.27	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,122,752,994.27	1,074,747,249.40
归属于母公司股东的综合收益总额		1,071,335,330.90	1,030,929,806.22
归属于少数股东的综合收益总额		51,417,663.37	43,817,443.18
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	52(1)	0.37	0.36
(二) 稀释每股收益	52(2)	0.37	0.36

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司	2019 年度	单位：元	币种：人民币
	附注十六	2019 年	2018 年
一、营业收入	4	7,180,268,031.87	6,295,173,199.87
减：营业成本	4	5,207,548,115.24	4,506,765,754.80
税金及附加		61,764,921.68	40,925,885.17
销售费用		592,014,975.18	501,600,829.63
管理费用		200,766,549.98	157,514,670.85
研发费用		231,529,509.77	219,223,271.19
财务费用		82,212,521.11	90,231,523.58
其中：利息费用		191,951,481.52	199,264,803.94
利息收入		114,074,247.79	113,034,941.18
加：其他收益		26,385,897.15	24,251,809.67
投资收益	5	92,093,100.96	176,468,639.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“(-)”号填列)		17,855.42	-
信用减值损失 (损失以“(-)”号填列)		337,943.42	-
资产减值损失 (损失以“(-)”号填列)		(15,824,700.00)	(26,717.41)
资产处置收益 (损失以“(-)”号填列)		-	19,638,733.18
二、营业利润		907,423,680.44	999,243,729.86
加：营业外收入		6,058,905.62	6,791,673.52
减：营业外支出		5,826,750.92	2,003,000.00
三、利润总额		907,655,835.14	1,004,032,403.38
减：所得税费用		111,944,079.58	118,482,090.15
四、净利润		795,711,755.56	885,550,313.23
五、其他综合收益的税后净额		13,345,000.00	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		13,345,000.00	-
1. 其他权益工具投资公允价值变动		13,345,000.00	-
六、综合收益总额		809,056,755.56	885,550,313.23

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。



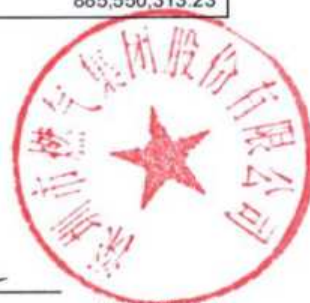
法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司		2019 年度	单位：元	币种：人民币
项目	附注五	2019 年	2018 年	
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		15,586,394,912.18	14,209,015,450.48	
收到其他与经营活动有关的现金	54(1)	119,262,556.27	97,723,234.67	
经营活动现金流入小计		15,705,657,468.45	14,306,738,685.15	
购买商品、接受劳务支付的现金		11,123,666,753.49	10,533,433,523.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,055,970,664.18	981,900,933.81	
支付的各项税费		635,288,333.87	508,890,527.14	
支付其他与经营活动有关的现金	54(2)	445,285,921.75	427,834,315.51	
经营活动现金流出小计		13,260,211,673.29	12,452,059,299.46	
经营活动产生的现金流量净额	55(1)	2,445,445,795.16	1,854,679,385.69	
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益收到的现金		133,227,427.41	115,227,152.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		2,287,901.35	24,957,438.45	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,050,153.57	-	
收到其他与投资活动有关的现金	54(3)	1,045,334,126.44	2,003,018,463.28	
投资活动现金流入小计		1,191,899,608.77	2,143,203,053.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		988,230,032.93	1,197,706,059.25	
投资支付的现金		36,399,880.00	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55(2)	1,087,994,655.58	339,566,051.09	
支付其他与投资活动有关的现金	54(4)	1,328,528,500.00	1,326,200,000.00	
投资活动现金流出小计		3,441,153,068.51	2,863,472,110.34	
投资活动使用的现金流量净额		(2,249,253,459.74)	(720,269,056.44)	

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人 (公司盖章)




后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司	2019 年度	单位: 元	币种: 人民币
项目	附注五	2019 年	2018 年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	19,794,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	19,794,000.00
取得借款收到的现金		3,724,112,970.14	3,986,276,484.96
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	2,298,100,000.00
筹资活动现金流入小计		4,728,112,970.14	6,304,170,484.96
偿还债务支付的现金		4,218,317,795.59	6,472,559,553.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		654,529,835.20	493,725,556.99
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		8,916,206.64	6,741,207.52
支付其他与筹资活动有关的现金	54(5)	15,825,591.00	4,331,446.00
筹资活动现金流出小计		4,888,673,221.79	6,970,616,556.60
筹资活动使用的现金流量净额		(160,560,251.65)	(666,446,071.64)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		896,532.81	2,625,632.16
五、现金及现金等价物净增加额	55(1)	36,528,616.58	470,589,889.77
加: 年初现金及现金等价物余额	55(1)	2,931,611,889.22	2,461,021,999.45
六、年末现金及现金等价物余额	55(3)	2,968,140,505.80	2,931,611,889.22

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。



法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年度

单位：元

币种：人民币

项目	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,921,547,989.57	6,979,258,212.90
收到其他与经营活动有关的现金	239,608,637.96	321,524,752.66
经营活动现金流入小计	8,161,156,627.53	7,300,782,965.56
购买商品、接受劳务支付的现金	5,525,562,680.62	4,585,250,119.22
支付给职工以及为职工支付的现金	615,917,736.55	593,295,261.54
支付的各项税费	396,435,227.94	342,464,207.85
支付其他与经营活动有关的现金	1,562,597,769.15	304,749,931.35
经营活动现金流出小计	8,100,513,414.26	5,825,759,519.96
经营活动产生的现金流量净额	60,643,213.27	1,475,023,445.60
二、投资活动产生的现金流量		
取得投资收益收到的现金	131,427,427.41	175,089,608.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	637,888.86	20,466,061.44
收到其他与投资活动有关的现金	-	446,985,732.75
投资活动现金流入小计	132,065,316.27	642,541,402.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	381,705,020.45	573,350,919.25
投资支付的现金	24,500,000.00	700,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	11,899,880.00	435,200,000.00
投资活动现金流出小计	418,104,900.45	1,708,550,919.25
投资活动使用的现金流量净额	(286,039,584.18)	(1,066,009,516.38)
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款收到的现金	2,399,000,000.00	1,949,000,000.00
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	2,298,100,000.00
筹资活动现金流入小计	3,399,000,000.00	4,247,100,000.00
偿还债务支付的现金	2,870,047,000.00	3,828,724,086.17
分配股利或偿付利息支付的现金	630,476,775.11	460,737,486.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,125,591.00	4,331,446.00
筹资活动现金流出小计	3,501,649,366.11	4,293,793,018.21
筹资活动使用的现金流量净额	(102,649,366.11)	(46,693,018.21)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	408,435.79	1,148,882.10
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	(327,637,301.23)	363,469,793.11
加：年初现金及现金等价物余额	1,931,567,270.12	1,568,097,477.01
六、年末现金及现金等价物余额	1,603,929,968.89	1,931,567,270.12

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人

(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计		
一、本年初余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	-	9,602,041.69	586,476,631.01	3,780,803,343.99	9,195,951,030.79	479,889,608.02	9,675,850,638.81		
加：会计政策变更		-	-	-	1,132,151,165.17	-	-	(6,407,787.03)	1,125,743,378.14	-	1,125,743,378.14		
本年初调整余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	1,132,151,165.17	9,602,041.69	586,476,631.01	3,774,495,556.96	10,322,704,408.93	479,889,608.02	10,802,594,016.95		
二、本年增减变动金额		(320,190.00)	11,634,085.02	43,220,337.00	13,504,122.27	2,679,791.79	79,571,175.56	546,760,696.47	697,250,018.11	65,957,896.41	763,207,914.52		
(一) 综合收益总额		-	-	-	13,504,122.27	-	-	1,057,831,208.63	1,071,335,330.90	51,417,663.37	1,122,752,994.27		
(二) 股东投入和减少资本		(320,190.00)	11,634,085.02	43,220,337.00	-	-	-	-	54,734,232.02	23,577,655.29	78,311,887.31		
1. 股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00		
2. 股份支付计入股东权益的金额	32	-	9,840,863.87	-	-	-	-	-	9,840,863.87	-	9,840,863.87		
3. 股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 限制性股票回购	31、32、33	(320,190.00)	(805,401.00)	1,125,591.00	-	-	-	-	-	(14,700,000.00)	(14,700,000.00)		
5. 限制性股票解锁	33	-	-	38,769,138.00	-	-	-	-	38,769,138.00	-	38,769,138.00		
6. 其他	32、33	-	2,798,622.15	3,325,608.00	-	-	-	(51,070,512.16)	(431,499,336.60)	(6,916,206.64)	(440,415,543.24)		
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	(79,571,175.56)	(431,499,336.60)	(8,916,206.64)	(440,415,543.24)		
1. 提取盈余公积	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 对股东的分配	37	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,215.61)	(121,215.61)		
(四) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五) 专项储备		-	-	-	-	2,679,791.79	-	-	2,679,791.79	-	2,679,791.79		
1. 本年提取	35	-	-	-	-	15,552,734.52	-	-	15,552,734.52	891,804.42	16,444,538.94		
2. 本年使用	35	-	-	-	-	(12,872,942.73)	-	-	(12,872,942.73)	(1,013,020.03)	(13,885,962.76)		
三、本年年末余额		2,876,767,544.00	2,026,114,157.25	(28,168,455.13)	1,145,655,287.44	12,281,833.48	666,047,806.57	4,321,256,253.43	11,019,954,427.04	545,847,504.43	11,565,801,931.47		

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。



舒琦
会计机构负责人

张其
主管会计工作的公司负责人

张其
法定代表人

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2018 年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	附注五	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、本年初余额		2,214,092,211.00	2,658,439,068.48	(133,717,890.00)	8,477,640.82	497,921,599.69	3,170,457,930.74	8,415,670,560.73	8,791,069,807.97
二、本年增减变动金额		662,995,523.00	(644,158,996.25)	62,329,097.87	1,124,400.87	88,555,031.32	610,445,413.25	781,290,470.06	885,780,830.84
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	1,030,929,606.22	1,030,929,606.22	1,074,747,249.40
(二) 股东投入和减少资本		(1,232,140.00)	17,923,824.99	62,329,097.87	-	-	-	79,020,782.86	146,316,296.21
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	19,794,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额		-	21,023,130.99	-	-	-	-	21,023,130.99	-
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购		(1,232,140.00)	(3,099,306.00)	4,331,446.00	-	-	-	-	-
5、限制性股票解锁		-	-	53,692,021.87	-	-	-	53,692,021.87	-
6、其他		-	-	4,305,630.00	-	-	-	4,305,630.00	-
(三) 利润分配		-	-	-	-	88,555,031.32	(420,484,392.97)	(331,929,361.65)	(338,670,569.17)
1、提取盈余公积		-	-	-	-	88,555,031.32	(88,555,031.32)	-	-
2、对股东的分配		-	-	-	-	-	(331,929,361.65)	(331,929,361.65)	(338,670,569.17)
(四) 股东权益内部结转		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	1,124,400.87	-	-	1,124,400.87	-
1、本年提取		-	-	-	14,449,941.33	-	-	14,449,941.33	-
2、本年使用		-	-	-	(13,325,540.46)	-	-	(13,325,540.46)	-
(六) 其他		-	2,144,841.76	-	-	-	-	2,144,841.76	-
三、本年年末余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	9,602,041.69	586,476,631.01	3,780,903,343.99	9,196,961,030.79	9,676,850,638.81

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人

主管会计工作的公司负责人

会计机构负责人









母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,368,792.13)	-	271,060.92	586,476,631.01	2,888,733,302.04	8,376,395,251.98
加：会计政策变更		-	-	-	1,131,203,437.90	-	-	(3,275,015.81)	1,127,928,422.09
本年初余额调整余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,368,792.13)	1,131,203,437.90	271,060.92	586,476,631.01	2,885,458,286.23	9,504,313,674.07
二、本年增减变动金额		(320,190.00)	9,372,253.55	43,220,337.00	13,345,000.00	-	79,571,175.56	284,641,243.40	429,829,819.51
(一) 综合收益总额		-	-	-	13,345,000.00	-	-	795,711,755.56	809,056,755.56
(二) 股东投入和减少资本		(320,190.00)	9,035,462.87	43,220,337.00	-	-	-	-	51,935,609.87
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	32	-	9,840,863.87	-	-	-	-	-	9,840,863.87
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	31、32、33	(320,190.00)	(805,401.00)	1,125,591.00	-	-	-	-	-
5、限制性股票解锁	33	-	-	38,769,138.00	-	-	-	-	38,769,138.00
6、其他	33	-	-	3,325,608.00	-	-	-	-	3,325,608.00
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	79,571,175.56	(511,070,512.16)	(431,499,336.60)
1、提取盈余公积	36	-	-	-	-	-	79,571,175.56	(79,571,175.56)	-
2、对股东的分配	37	-	-	-	-	-	-	(431,499,336.60)	(431,499,336.60)
(四) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用		-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 同一控制下的企业合并		-	336,760.68	-	-	-	-	-	336,760.68
三、本年年末余额		2,876,767,544.00	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,483.58

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

 法定代表人

 主管会计工作的公司负责人

 会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司股东权益变动表

项目	2018 年度						未分配利润	盈余公积	专项储备	单位：元	币种：人民币
	附注五	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	未分配利润					
一、本年初余额		2,214,092,211.00	2,684,397,277.07	(133,717,860.00)	271,060.92	497,921,599.69	2,423,667,381.78	7,686,631,640.46			
二、本年增减变动金额		662,995,523.00	(589,191,960.93)	62,329,097.87	-	88,555,031.32	465,065,920.26	689,753,611.52			
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	885,550,313.23	885,550,313.23			
(二) 股东投入和减少资本		(1,232,140.00)	17,923,824.99	62,329,097.87	-	-	-	79,020,762.86			
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-			
2、股份支付计入股东权益的金额		-	21,023,130.99	-	-	-	-	21,023,130.99			
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-			
4、限制性股票回购		(1,232,140.00)	(3,099,306.00)	4,331,446.00	-	-	-	-			
5、限制性股票回购		-	-	53,692,021.87	-	-	88,555,031.32	53,692,021.87			
6、其他		-	-	4,305,630.00	-	-	-	4,305,630.00			
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	(88,555,031.32)	(88,555,031.32)			
1、提取盈余公积		-	-	-	-	-	(88,555,031.32)	(88,555,031.32)			
2、对股东的分配		-	-	-	-	-	(331,929,361.65)	(331,929,361.65)			
(四) 股东权益内部结转		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-			
1、资本公积转增股本		664,227,663.00	(664,227,663.00)	-	-	-	-	-			
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-			
1、本年提取		-	-	-	-	-	-	-			
2、本年使用		-	-	-	-	-	-	-			
(六) 同一控制下的企业合并		-	-	-	-	-	-	-			
三、本年年末余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,388,762.13)	271,060.92	586,476,631.01	2,888,733,302.04	8,376,385,251.98			

此财务报表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人

主管会计工作的公司负责人

会计机构负责人









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

一、 公司基本情况

1、 公司概况

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

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

2、 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括74家子公司,详见附注七。本年度合并财务报表范围变化详见附注六。

二、 财务报表的编制基础

截至2019年12月31日止,本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币3,426,309,947.19元。因本集团2019年12月31日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币12,635,115,844.14元,大于净流动负债的余额,本集团可在需要时从可用信贷额度内获得资金支持,因此本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则(参见附注三、33(1))。

本集团尚未执行财政部分别于 2017 年度和 2018 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 21 号——租赁》。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2019 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

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

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、16）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资时，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

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

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

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

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

(2) 合并取得子公司

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

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

(3) 处置子公司

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

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

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

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

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

(4) 少数股东权益变动

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

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注三、14）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、22 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

对于应收账款，本集团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。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

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

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

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

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

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货主要包括原材料、工程施工和库存商品等。

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

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该长期股权投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、11(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、11(3)）的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

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

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注三、14）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。

14、 借款费用

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

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

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

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

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

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

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

15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

16、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示，商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

17、 长期待摊费用

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

各项长期待摊费用的摊销年限为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
钢瓶	4 - 15
经营租入固定资产改良支出	5 - 10
流量表及其他	10

18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

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

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产等

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

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、19) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

20、预计负债

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

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

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

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

21、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

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

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

- 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

22、 收入

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

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

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

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

天然气销售

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

石油气销售

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

专有材料销售

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

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

(3) 建造合同收入

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

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本集团分别下列情况处理：

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

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

23、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

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

(3) 辞退福利

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

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

24、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

25、 专项储备

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企 [2012] 16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、 所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

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

27、 经营租赁

(1) 经营租赁租入资产

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

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注三、12 述的折旧政策计提折旧，按附注三、18 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、 持有待售

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

29、 股利分配

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

30、 关联方

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

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

31、 分部报告

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

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

32、 主要会计估计及判断

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

(1) 主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注三、12 和 15) 和各类资产减值 (参见附注五的 4、6、12、13、14、15、18 以及附注十六的 1 和 2 涉及的会计估计外, 其他主要的会计估计如下:

- (i) 附注五、17 - 递延所得税资产的确认;
- (ii) 附注九 - 金融工具估值; 及
- (iii) 附注十一 - 股份支付。

(2) 主要会计判断

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

33、 主要会计政策的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2019 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订:

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量 (修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移 (修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计 (修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (修订)》(统称“新金融工具准则”)
- 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2019] 6 号)
- 《关于修订印发合并财务报表格式 (2019 版) 的通知》(财会 [2019] 16 号)
- 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换 (修订)》(“准则 7 号 (2019)”)
- 《企业会计准则第 12 号——债务重组 (修订)》(“准则 12 号 (2019)”)

(a) 财务报表列报

本集团根据财会 [2019] 6 号和财会 [2019] 16 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	476,216,538.80	(476,216,538.80)	-
应收票据	-	37,698,061.66	37,698,061.66
应收账款	-	438,518,477.14	438,518,477.14
短期借款	1,383,942,438.97	1,345,238.52	1,385,287,677.49
应付票据及应付账款	1,755,801,788.71	(1,755,801,788.71)	-
应付票据	-	2,544,492.58	2,544,492.58
应付账款	-	1,753,257,296.13	1,753,257,296.13
其他应付款	885,075,350.85	(92,737,475.31)	792,337,875.54
其他流动负债	400,000,000.00	3,557,780.82	403,557,780.82
应付债券	3,400,000,000.00	87,834,455.97	3,487,834,455.97
合计		-	
	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	244,091,773.07	(244,091,773.07)	-
应收账款	-	244,091,773.07	244,091,773.07
短期借款	724,000,000.00	1,345,238.52	725,345,238.52
应付票据及应付账款	846,350,838.87	(846,350,838.87)	-
应付账款	-	846,350,838.87	846,350,838.87
其他应付款	1,321,164,685.21	(92,737,475.31)	1,228,427,209.90
其他流动负债	400,000,000.00	3,557,780.82	403,557,780.82
应付债券	3,400,000,000.00	87,834,455.97	3,487,834,455.97
合计		-	

(b) 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

- (i) 以按照财会 [2019] 6 号和财会 [2019] 16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

	本集团		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	3,020,578,659.35	3,020,578,659.35	-
交易性金融资产	-	68,000,000.00	68,000,000.00
应收票据	37,698,061.66	37,698,061.66	-
应收账款	438,518,477.14	432,110,690.11	(6,407,787.03)
预付款项	243,736,286.71	243,736,286.71	-
其他应收款	169,523,657.74	169,523,657.74	-
存货	518,713,838.44	518,713,838.44	-
其他流动资产	159,010,717.93	91,010,717.93	(68,000,000.00)
流动资产合计	4,587,779,698.97	4,581,371,911.94	(6,407,787.03)
非流动资产：			
可供出售金融资产	235,972,426.00	-	(235,972,426.00)
长期股权投资	312,120,244.27	312,120,244.27	-
其他权益工具投资	-	1,568,063,636.36	1,568,063,636.36
固定资产	8,786,725,093.98	8,786,725,093.98	-
在建工程	3,880,499,966.02	3,880,499,966.02	-
无形资产	899,730,850.02	899,730,850.02	-
商誉	633,398,645.51	633,398,645.51	-
长期待摊费用	180,018,314.87	180,018,314.87	-
递延所得税资产	46,521,306.81	46,521,306.81	-
其他非流动资产	149,652,526.73	149,652,526.73	-
非流动资产合计	15,124,639,374.21	16,456,730,584.57	1,332,091,210.36
资产总计	19,712,419,073.18	21,038,102,496.51	1,325,683,423.33

	本集团		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	1,385,287,677.49	1,385,287,677.49	-
应付票据	2,544,492.58	2,544,492.58	-
应付账款	1,753,257,296.13	1,753,257,296.13	-
预收款项	1,217,621,066.77	1,217,621,066.77	-
应付职工薪酬	399,471,629.46	399,471,629.46	-
应交税费	129,208,914.46	129,208,914.46	-
其他应付款	792,337,875.54	792,337,875.54	-
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	9,000,000.00	-
其他流动负债	403,557,780.82	403,557,780.82	-
流动负债合计	6,092,286,733.25	6,092,286,733.25	-
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	-
应付债券	3,487,834,455.97	3,487,834,455.97	-
递延收益	252,980,830.47	252,980,830.47	-
递延所得税负债	2,466,414.68	202,406,459.87	199,940,045.19
非流动负债合计	3,943,281,701.12	4,143,221,746.31	199,940,045.19
负债合计	10,035,568,434.37	10,235,508,479.56	199,940,045.19
股东权益：			
股本	2,877,087,734.00	2,877,087,734.00	-
资本公积	2,014,280,072.23	2,014,280,072.23	-
减：库存股	71,388,792.13	71,388,792.13	-
其他综合收益	-	1,132,151,165.17	1,132,151,165.17
专项储备	9,602,041.69	9,602,041.69	-
盈余公积	586,476,631.01	586,476,631.01	-
未分配利润	3,780,903,343.99	3,774,495,556.96	(6,407,787.03)
归属于母公司股东权益合计	9,196,961,030.79	10,322,704,408.93	1,125,743,378.14
少数股东权益	479,889,608.02	479,889,608.02	-
股东权益合计	9,676,850,638.81	10,802,594,016.95	1,125,743,378.14
负债和股东权益总计	19,712,419,073.18	21,038,102,496.51	1,325,683,423.33

	本公司		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	1,931,567,270.12	1,931,567,270.12	-
应收账款	244,091,773.07	240,816,757.26	(3,275,015.81)
预付款项	79,604,243.05	79,604,243.05	-
其他应收款	2,319,173,480.47	2,319,173,480.47	-
存货	51,636,781.99	51,636,781.99	-
其他流动资产	25,619,465.19	25,619,465.19	-
流动资产合计	4,651,693,013.89	4,648,417,998.08	(3,275,015.81)
非流动资产：			
可供出售金融资产	235,872,426.00	-	(235,872,426.00)
长期股权投资	4,558,667,864.89	4,558,667,864.89	-
其他权益工具投资	-	1,566,700,000.00	1,566,700,000.00
固定资产	5,254,857,270.79	5,254,857,270.79	-
在建工程	855,189,475.04	855,189,475.04	-
无形资产	488,535,714.29	488,535,714.29	-
商誉	16,721,409.21	16,721,409.21	-
长期待摊费用	91,457,220.14	91,457,220.14	-
递延所得税资产	4,258,591.56	4,258,591.56	-
其他非流动资产	83,343,784.76	83,343,784.76	-
非流动资产合计	11,588,903,756.68	12,919,731,330.68	1,330,827,574.00
资产总计	16,240,596,770.57	17,568,149,328.76	1,327,552,558.19

	本公司		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	725,345,238.52	725,345,238.52	-
应付账款	846,350,838.87	846,350,838.87	-
预收款项	368,149,969.43	368,149,969.43	-
应付职工薪酬	259,362,180.55	259,362,180.55	-
应交税费	89,736,599.38	89,736,599.38	-
其他应付款	1,228,427,209.90	1,228,427,209.90	-
其他流动负债	403,557,780.82	403,557,780.82	-
流动负债合计	3,920,929,817.47	3,920,929,817.47	-
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	-
应付债券	3,487,834,455.97	3,487,834,455.97	-
递延收益	252,980,830.47	252,980,830.47	-
递延所得税负债	2,466,414.68	202,090,550.78	199,624,136.10
非流动负债合计	3,943,281,701.12	4,142,905,837.22	199,624,136.10
负债合计	7,864,211,518.59	8,063,835,654.69	199,624,136.10
股东权益：			
股本	2,877,087,734.00	2,877,087,734.00	-
资本公积	2,095,205,316.14	2,095,205,316.14	-
减：库存股	71,388,792.13	71,388,792.13	-
其他综合收益	-	1,131,203,437.90	1,131,203,437.90
专项储备	271,060.92	271,060.92	-
盈余公积	586,476,631.01	586,476,631.01	-
未分配利润	2,888,733,302.04	2,885,458,286.23	(3,275,015.81)
股东权益合计	8,376,385,251.98	9,504,313,674.07	1,127,928,422.09
负债和股东权益总计	16,240,596,770.57	17,568,149,328.76	1,327,552,558.19

(ii) 金融工具的分类影响

本集团下属子公司深圳华安液化石油气有限公司持有理财产品，该子公司管理上述理财产品的业务模式以收取合同现金流量为目标，但其合同现金流量不满足仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。于 2019 年 1 月 1 日，本集团将该子公司的银行理财产品人民币 68,000,000.00 元，重分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额为人民币 235,972,426.00 元，未计提减值准备。于 2019 年 1 月 1 日，出于长期战略投资的考虑，本集团选择将相关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，列报为其他权益工具投资。相应地，扣除递延所得税费用人民币 199,940,045.19 元的影响后，本集团将公允价值与原账面价值之间的差额人民币 1,132,151,165.17 元，调整年初其他综合收益。

以按照财会 [2019] 6 号和财会 [2019] 16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

本集团

项目	原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)		新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)	
	计量类别	账面价值	项目	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	3,020,578,659.35	货币资金	3,020,578,659.35
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款项)	37,698,061.66	应收票据	37,698,061.66
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	438,518,477.14	应收账款	432,110,690.11
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	169,523,657.74	其他应收款	169,523,657.74
其他流动资产 (理财产品)	摊余成本 (贷款和应收款项)	68,000,000.00	交易性金融资产	68,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	235,972,426.00	其他权益工具投资	1,568,063,636.36

本公司

项目	原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)		新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)	
	计量类别	账面价值	项目	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,931,567,270.12	货币资金	1,931,567,270.12
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	244,091,773.07	应收账款	240,816,757.26
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	2,319,173,480.47	其他应收款	2,319,173,480.47
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	235,872,426.00	其他权益工具投资	1,566,700,000.00

以按照财会 [2019] 6 号和财会 [2019] 16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节如下：

本集团

	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
交易性金融资产 (注 1)	-	68,000,000.00	-	68,000,000.00
其他流动资产	159,010,717.93	(68,000,000.00)	-	91,010,717.93
可供出售金融资产 (注 2)	235,972,426.00	(235,972,426.00)	-	-
其他权益工具投资 (注 3)	-	1,568,063,636.36	-	1,568,063,636.36

本公司

	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
可供出售金融资产 (注 2)	235,872,426.00	(235,872,426.00)	-	-
其他权益工具投资 (注 3)	-	1,566,700,000.00	-	1,566,700,000.00

注 1：此类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

注 2：此类为以摊余成本计量的金融资产

注 3：此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

(iii) 采用“预期信用损失”模型的影响

“预期信用损失”模型适用于本集团下列项目：

- 以摊余成本计量的金融资产；

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

以按照财会 [2019] 6 号规定和财会 [2019] 16 号追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将原金融工具减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节如下：

本集团

计量类别	按原金融工具准则计提 损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项 (原金融工具准则) / 以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)	21,637,159.25	-	6,407,787.03	28,044,946.28
应收账款				

本公司

计量类别	按原金融工具准则计提 损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项 (原金融工具准则) / 以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)	11,973,771.54	-	3,275,015.81	15,248,787.35
应收账款				

(c) 准则 7 号 (2019) 和准则 12 号 (2019)

准则 7 号 (2019) 和准则 12 号 (2019) 未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019 年 4 月 1 日前按税法规定 3%、6%、10%及 16%。根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发布的财税 [2019] 39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起按 3%、6%、9%及 13%计算。
关税	液化石油气、材料进口采购价	1%、3%、5%、7%、8%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	中国大陆 15%、25%； 中国香港 16.5%；

根据财政部和国家税务总局联合发布的财税 [2019] 39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团及其下属子公司的燃气材料及燃气具销售收入适用增值税，税率为 13% (2018 年 5 月 1 日前：17%，2018 年 5 月 1 日后：16%)；管道燃气收入、石油气批发收入、瓶装石油气收入及天然气批发收入适用增值税，税率为 9% (2018 年 5 月 1 日前：11%，2018 年 5 月 1 日后：10%)；燃气工程收入适用增值税，税率为 9% (2018 年 5 月 1 日前：13%，2018 年 5 月 1 日后：10%)，部分燃气工程收入获得税务局批准按简易办法征收增值税，适用征收率为 3% (2018 年：3%)；其他业务收入适用增值税，税率为 6%或 9% (2018 年 5 月 1 日前：6%或 13%，2018 年 5 月 1 日后：6%或 10%)。

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

本集团子公司赣州深燃天然气有限公司、瑞金深燃天然气有限公司、赣州市赣县区深燃天然气有限公司、龙南深燃天然气有限公司、赣州市南康区深燃清洁能源有限公司的法定税率为 25%，根据财税 [2013] 4 号文件，上述子公司从 2017 年起将连续四年享受西部大开发企业所得税优惠税率，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2018 年：15%)。本集团子公司梧州深燃天然气有限公司的法定税率为 25%，根据《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》(2013 年修正) 规定，该公司享受国家鼓励产业优惠税率，按 15%执行 (2018 年：15%)。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
库存现金	193,111.95	127,600.89
银行存款(注 1)	2,968,384,236.05	2,945,369,072.98
其他货币资金(注 2)	3,410,603.55	75,081,985.48
合计	<u>2,971,987,951.55</u>	<u>3,020,578,659.35</u>
其中：存放在境外的款项总额	5,519,343.23	5,537,078.66

注 1：银行存款中包含：(1) 存入专项工程监管户的货币资金结余人民币 310,625,007.56 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 379,724,245.78 元)。其中：人民币 303,722,952.84 元为收到深圳市住房和建设局用于老旧中压钢质燃气管道更新改造的工程款，该款项的使用受深圳市住房和建设局、市财政委和银行共同监管，因此将其作为使用受限制的货币资金披露，但该存款仍为本集团的现金专项工程监管户；(2) 冻结资金人民币 582,775.96 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 13,884,784.65 元)，为子公司建水深燃巨鹏天然气有限公司对广州星亚高新塑料科技股份有限公司存在到期债权被冻结人民币 579,607.51 元 (2018 年 12 月 31 日：无) 及子公司江苏深燃清洁能源有限公司因涉及诉讼被冻结人民币 3,168.45 元 (2018 年 12 月 31 日：无)。2018 年子公司江苏深燃清洁能源有限公司对深圳庆鹏石油化工经销有限公司提供担保被冻结人民币 8,700,497.60 元和子公司景德镇深圳燃气有限公司与景德镇华润燃气有限公司存在诉讼被法院冻结人民币 5,184,287.05 元已于诉讼完结后解除冻结。

注 2：其他货币资金主要为子公司淮安庆鹏燃气有限公司的采购保函保证金人民币 3,064,669.79 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 3,081,985.48 元) 及子公司宜春深燃天然气有限公司的保函保证金人民币 200,000.00 元 (2018 年 12 月 31 日：无)。2018 年子公司深圳华安液化石油气有限公司为借入美元款项而质押的定期存款人民币 72,000,000.00 元已于本年收回 (参见附注五、56)。

2、 交易性金融资产

<u>种类</u>	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2019 年 1 月 1 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
理财产品	417,290,295.94	68,000,000.00	-

3、 应收票据

种类	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
银行承兑汇票	40,839,222.70	37,698,061.66

上述应收票据均为一年内到期。

本集团本年度末无未到期已背书或贴现的应收票据，亦无因出票人未履约而将其转应收账款的票据 (2018 年：无)。

4、 应收账款

(1) 应收账款按业务类别分析如下：

<u>业务类别</u>	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2019 年 1 月 1 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
管道燃气款	0.63 295,245,571.66	232,788,689.84	232,788,689.84
燃气批发款	51,235,551.05	45,499,404.34	45,499,404.34
瓶装石油气销售款	3,136,338.08	5,728,887.02	5,728,887.02
燃气工程及材料款	1.77 320,611,805.28	147,993,946.30	147,993,946.30
其他	31,295,355.97	28,144,708.89	28,144,708.89
小计	701,524,622.04	460,155,636.39	460,155,636.39
减：坏账准备	31,565,334.86	28,044,946.28	21,637,159.25
合计	669,959,287.18	432,110,690.11	438,518,477.14

本年无用于银行借款质押的应收账款 (2018 年：人民币 9,076,380.23 元) (参见附注五、56)。

(2) 应收账款按账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	640,179,765.68	399,708,791.74
1 年至 2 年 (含 2 年)	9,062,664.19	12,036,945.07
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,206,785.77	12,208,863.24
3 年以上	<u>43,075,406.40</u>	<u>36,201,036.34</u>
小计	701,524,622.04	460,155,636.39
减: 坏账准备	<u>31,565,334.86</u>	<u>21,637,159.25</u>
合计	<u>669,959,287.18</u>	<u>438,518,477.14</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 坏账准备计提方法分类披露

(i) 2019 年应收账款的减值:

本集团对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

<u>账龄</u>	<u>整个存续期预期</u>		
	<u>信用损失率</u>	<u>年末账面余额</u>	<u>年末减值准备</u>
1 年以内 (含 1 年)	0.90%	640,179,765.68	5,761,617.89
1 - 3 年 (含 3 年)	16.00%	18,269,449.96	2,923,111.99
3 年以上	53.00%	<u>43,075,406.40</u>	<u>22,880,604.98</u>
合计		<u>701,524,622.04</u>	<u>31,565,334.86</u>

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算,并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

(ii) 2018 年应收账款的减值:

在原金融工具准则下, 有客观证明表明发生减值时才计提减值准备:

类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提了 坏账准备的应收账款	(a)	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账 准备的应收账款						
组合一		-	-	-	-	-
组合二	(b)	455,657,771.77	99.02	17,139,294.63	3.76	438,518,477.14
组合小计		455,657,771.77	99.02	17,139,294.63	3.76	438,518,477.14
单项金额不重大但单独计提了 坏账准备的应收账款		4,497,864.62	0.98	4,497,864.62	100.00	-
合计		460,155,636.39	100.00	21,637,159.25		438,518,477.14

(a) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款。

(b) 组合二中, 年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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

(4) 本年坏账准备变动情况:

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
原金融工具准则下的余额	21,637,159.25	18,983,670.19
首次执行新金融工具准则的调整金额	6,407,787.03	-
调整后的年初余额	28,044,946.28	18,983,670.19
本年计提	2,603,607.65	2,003,823.85
本年收回或转回	(947,797.88)	(1,581,299.72)
本年核销	-	(333,785.88)
非同一控制下企业合并增加	1,864,578.81	2,564,750.81
	<u>31,565,334.86</u>	<u>21,637,159.25</u>

本集团本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2019 年					
				占应收账款 年末余额 合计数 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
款项的性质	年末余额	账龄			
深圳市龙华新区人民政府	100,150,768.40	应收燃气工程款	半年至 2 年	14.28	-
深圳市宝安区人民政府	60,975,633.78	应收燃气工程款	1 年以内	8.69	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,850,455.40	应收气款	3 年以上	2.54	7,137,202.31
湖南四建安装建筑有限公司	11,187,962.90	应收材料款	半年以内	1.59	-
深圳里海能源有限公司	9,856,067.34	应收气款	半年以内	1.41	-
合计	<u>200,020,887.82</u>			<u>28.51</u>	<u>7,137,202.31</u>

本集团本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况 (2018 年: 无)。

5、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
天然气采购款	0.16x 161,558,464.05	223,810,940.04
液化石油气采购款	4,741,132.50	2,880,211.61
其他	18,875,004.15	17,045,135.06
合计	<u>185,174,600.70</u>	<u>243,736,286.71</u>

(2) 预付款项账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2019 年</u>		<u>2018 年</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内 (含 1 年)	179,442,006.70	96.90	233,765,801.01	95.91
1 - 2 年 (含 2 年)	2,713,004.63	1.47	2,072,196.07	0.85
2 - 3 年 (含 3 年)	1,408,277.53	0.76	3,646,274.76	1.50
3 年以上	1,611,311.84	0.87	4,252,014.87	1.74
合计	<u>185,174,600.70</u>	<u>100.00</u>	<u>243,736,286.71</u>	<u>100.00</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合计数 的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 安徽分公司	天然气采购款	41,934,764.95	一年以内	22.65
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 江西分公司	天然气采购款	24,072,857.17	一年以内	13.00
江西省天然气管道有限公司销售分公司	天然气采购款	15,149,098.23	一年以内	8.18
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 广东分公司	天然气采购款	5,629,714.55	一年以内	3.04
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 江苏分公司	天然气采购款	5,518,301.93	一年以内	2.98
合计		<u>92,304,736.83</u>		<u>49.85</u>

6、其他应收款

	注	2019 年	2018 年
应收利息	(1)	69,144.79	107,900.00
应收股利	(2)	-	1,650,000.00
其他	(3)	<u>189,696,549.19</u>	<u>167,765,757.74</u>
合计		<u>189,765,693.98</u>	<u>169,523,657.74</u>

(1) 应收利息

(a) 应收利息分类:

项目	2019 年	2018 年
定期存款	-	107,900.00
关联方借款	<u>69,144.79</u>	<u>-</u>
合计	<u>69,144.79</u>	<u>107,900.00</u>

(b) 重要逾期利息:

本集团本年度无重要逾期利息 (2018 年: 无)。

(2) 应收股利

(a) 应收股利分类:

<u>被投资单位</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
江西天然气黎川有限公司	-	1,650,000.00

(b) 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

本集团本年度无账龄超过 1 年的应收股利 (2018 年: 无)。

(3) 其他

(a) 按款项性质分类情况:

<u>款项性质</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
押金及保证金	37,455,685.25	18,649,744.05
应收往来款	143,079,912.89	116,654,507.29
其他	24,902,285.09	47,613,503.19
小计	205,437,883.23	182,917,754.53
减: 坏账准备	15,741,334.04	15,151,996.79
合计	189,696,549.19	167,765,757.74

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2019 年	2018 年
1 年以内 (含 1 年)	125,366,112.82	141,531,272.04
1 年至 2 年 (含 2 年)	41,819,899.33	3,171,042.83
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,470,763.37	2,500,761.65
3 年以上	35,781,107.71	35,714,678.01
小计	205,437,883.23	182,917,754.53
减: 坏账准备	15,741,334.04	15,151,996.79
合计	189,696,549.19	167,765,757.74

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,343,185.49	3.57	7,343,185.49	100.00	-
按组合计提坏账准备	198,094,697.74	96.43	8,398,148.55	4.24	189,696,549.19
合计	205,437,883.23	100.00	15,741,334.04		189,696,549.19

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,720,973.89	4.22	7,720,973.89	100.00	-
按组合计提坏账准备	175,196,780.64	95.78	7,431,022.90	4.24	167,765,757.74
合计	182,917,754.53	100.00	15,151,996.79		167,765,757.74

由于合作方经营往来款和应收联营 / 合营企业款等的回收情况必须考虑相关款项的具体情况, 本集团按照单项计算预期信用损失。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,620,699.55	4,103,234.94	7,428,062.30	15,151,996.79
2019 年 1 月 1 日余额 在本年	3,620,699.55	4,103,234.94	7,428,062.30	15,151,996.79
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	596,619.23	793,243.60	-	1,389,862.83
本年转回	(483,673.02)	(292,911.59)	-	(776,584.61)
本年核销	-	-	(84,876.81)	(84,876.81)
合并范围变化	60,935.84	-	-	60,935.84
2019 年 12 月 31 日余额	3,794,581.60	4,603,566.95	7,343,185.49	15,741,334.04

注：本公司本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及其他应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款情况：

	款项的性质	2019 年			坏账准备 年末余额
		年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数 的比例 (%)	
乌审旗京鹏天然气有限公司	往来借款	81,600,000.00	1 年以内	39.72	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	往来借款	12,599,147.95	1 年以内	6.13	-
金湖广汇燃气有限公司	股权转让款	10,673,450.92	3 年以上	5.20	-
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	担保款	8,796,103.02	1 年以内	4.28	-
深圳汉光电子技术有限公司	应收利润款	6,194,106.35	3 年以上	3.02	6,194,106.35
合计		119,862,808.24		58.35	6,194,106.35

(4) 本集团本年未发生因金融资产转移而予终止确认的其他应收款项的情况 (2018 年: 无)。

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2019 年			2018 年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,827,700.27	-	96,827,700.27	45,050,723.85	-	45,050,723.85
工程施工	18,745,826.79	-	18,745,826.79	193,499,782.22	-	193,499,782.22
库存商品	346,405,667.59	-	346,405,667.59	273,295,122.57	-	273,295,122.57
其他	4,119,883.88	-	4,119,883.88	6,868,209.80	-	6,868,209.80
合计	466,099,078.53	-	466,099,078.53	518,713,838.44	-	518,713,838.44

本集团本年末无用于担保的存货 (2018 年: 无)。

(2) 存货本年变动情况分析如下

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	45,050,723.85	129,218,803.09	(77,441,826.67)	96,827,700.27
工程施工	193,499,782.22	791,327,426.28	(966,081,381.71)	18,745,826.79
库存商品	273,295,122.57	9,111,516,665.13	(9,038,406,120.11)	346,405,667.59
其他	6,868,209.80	11,818,158.83	(14,566,484.75)	4,119,883.88
小计	518,713,838.44	10,043,881,053.33	(10,096,495,813.24)	466,099,078.53
减: 存货跌价准备	-	-	-	-
合计	518,713,838.44	10,043,881,053.33	(10,096,495,813.24)	466,099,078.53

(3) 存货跌价准备

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

8、 其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	125,079,798.65	61,165,489.67	61,165,489.67
预缴企业所得税	30,133,909.89	29,845,228.26	29,845,228.26
银行理财产品	-	-	68,000,000.00
合计	<u>155,213,708.54</u>	<u>91,010,717.93</u>	<u>159,010,717.93</u>

9、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
- 按成本计量的投资	<u>235,972,426.00</u>	<u>-</u>	<u>235,972,426.00</u>

(2) 2018 年末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				在被投资单位 持股比例 (%)	2018 年 现金红利
	2018 年年初	2018 年增加	2018 年减少	2018 年年末		
广东大鹏液化天然气有限公司	230,872,426.00	-	-	230,872,426.00	10	111,923,214.60
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	10	3,153,937.57
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	10	150,000.00
合计	<u>235,972,426.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>235,972,426.00</u>		<u>115,227,152.17</u>

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
对合营企业的投资	63,062,911.23	70,189,771.26
对联营企业的投资	<u>250,254,078.98</u>	<u>241,930,473.01</u>
小计	313,316,990.21	312,120,244.27
减: 减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>313,316,990.21</u>	<u>312,120,244.27</u>

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	年初余额	本年增(减)变动						减值准备 年末余额	
		本年增加	本年减少	权益法下 确认的投资 收益/(损失)	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备		本年处置
合营企业									
九天流量计监测中心有限公司	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00
深圳市互通联宽带网络有限公司	11,253,054.20	-	-	1,318.42	-	-	-	-	11,254,372.62
泰安昆仑特天然气有限公司	12,009,237.97	-	-	40,680.26	199,493.78	-	-	-	12,249,412.01
深圳中石化深燃天然气有限公司	11,454,518.04	-	-	(559,298.47)	-	-	-	-	10,895,219.57
乌审旗京鹏天然气有限公司	12,088,026.07	-	-	(11,715,006.52)	-	-	-	-	373,019.55
江西天然气翠川有限公司	22,784,934.98	-	-	3,718,992.00	1,186,960.50	-	-	-	27,690,887.48
小计	70,189,771.26	-	-	(8,513,314.31)	1,386,454.28	-	-	-	63,062,911.23
联营企业									
深圳市燃气用具有限公司(注 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司 (注 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中海油深燃能源有限公司	15,915,660.75	-	-	684,352.61	517,870.82	-	-	-	17,117,884.18
深圳中油深燃清洁能源有限公司	44,870,651.81	-	-	(3,733,047.33)	-	-	-	-	41,137,604.48
扬州中油燃气有限责任公司	159,840,100.50	-	-	6,749,929.91	892,022.91	-	-	-	167,482,053.32
江都中石油昆仑压缩天然气有限公司 (注 2)	21,304,059.95	-	-	(28,562.24)	2,274.14	-	-	(21,277,771.85)	-
深圳低碳城供电有限公司	-	24,500,000.00	-	16,537.00	-	-	-	-	24,516,537.00
小计	241,930,473.01	24,500,000.00	-	3,689,209.95	1,412,167.87	-	-	(21,277,771.85)	250,254,078.98
合计	312,120,244.27	24,500,000.00	-	(4,824,104.36)	2,798,622.15	-	-	(21,277,771.85)	313,316,990.21

注 1: 深圳市燃气用具有限公司和深圳中石油深燃天然气利用有限公司由于亏损导致长期股权投资账面价值已确认至零并出现超额亏损, 超额亏损详见附注七、2(5)。

注 2：本集团于 2019 年收购了江都中石油昆仑庆鹏压缩天然气有限公司 51% 的股权，收购完成后合计持有其 80.4% 的股权，达到控制，并将其更名为江苏深燃压缩天然气有限公司。收购情况详见附注六。

11、其他权益工具投资

本集团出于战略目的而计划长期持有的下述权益投资，本集团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。

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
广东大鹏液化天然气有限公司	1,530,300,000.00	1,516,600,000.00
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	52,100,000.00	50,100,000.00
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	1,363,636.36	1,363,636.36
宜都民生村镇银行股份有限公司	3,730,880.00	-
合计	<u>1,587,494,516.36</u>	<u>1,568,063,636.36</u>

(1) 其他权益工具投资的情况：

项目	本年确认的 股利收入	计入其他综合 收益的累计利得	其他综合收益 转入留存收益 的金额	其他综合收益 转入留存收益 的原因
广东大鹏液化天然气有限公司	126,055,198.34	1,104,513,437.90	-	不适用
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	5,372,229.07	40,035,000.00	-	不适用
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	150,000.00	947,727.27	-	不适用
宜都民生村镇银行股份有限公司	-	159,122.27	-	不适用
合计	<u>131,577,427.41</u>	<u>1,145,655,287.44</u>	-	

12、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	通用设备	石油和化工 专用设备	其他	合计
原值:					
年初余额	2,351,799,679.64	446,672,264.12	8,890,227,177.14	19,503,207.04	11,708,202,327.94
本年增加	1,138,850,684.68	197,657,813.37	2,307,153,871.70	2,197,922.57	3,645,860,292.32
- 购置	1,067,635.03	9,946,189.13	15,786,168.66	1,987,154.95	28,787,147.77
- 在建工程转入	1,101,653,265.32	103,715,314.30	1,846,166,132.39	15,965.52	3,051,550,677.53
- 非同一控制下企业合并增加	36,129,784.33	83,996,309.94	445,201,570.65	194,802.10	565,522,467.02
本年处置或报废	(3,431,825.49)	(8,822,435.90)	(12,157,451.06)	(374,496.73)	(24,786,209.18)
年末余额	3,487,218,538.83	635,507,641.59	11,185,223,597.78	21,326,632.88	15,329,276,411.08
累计折旧:					
年初余额	482,948,769.13	271,040,271.58	2,155,061,334.65	12,061,797.87	2,921,112,173.23
本年计提	74,629,972.12	47,866,952.92	430,826,100.23	1,717,664.60	555,040,689.87
非同一控制下企业合并增加	10,169,400.91	26,951,610.32	138,810,344.24	172,370.31	176,103,725.78
本年处置或报废	(2,859,548.21)	(8,472,307.81)	(5,156,168.38)	(317,854.57)	(16,805,878.97)
年末余额	564,888,593.95	337,386,527.01	2,719,541,610.74	13,633,978.21	3,635,450,709.91
减值准备:					
年初余额	353,440.65	-	11,620.08	-	365,060.73
本年计提	136,662.25	188,616.34	15,831,081.71	59,648.86	16,216,009.16
本年处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	490,102.90	188,616.34	15,842,701.79	59,648.86	16,581,069.89
账面价值:					
年末账面价值	2,921,839,841.98	297,932,498.24	8,449,839,285.25	7,633,005.81	11,677,244,631.28
年初账面价值	1,868,497,469.86	175,631,992.54	6,735,154,222.41	7,441,409.17	8,786,725,093.98

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物 (部分使用面积)	419,496,584.24

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,040,920,233.41	正在办理之中

(4) 用于银行借款抵押的固定资产情况

项目	账面价值
房屋建筑物	15,840,928.82
管网设备	11,445,099.18
机器机械设备	481,183.51
合计	27,767,211.51

本集团本年无暂时闲置的固定资产(2018年:无)。

本集团本年无通过融资租赁租入的固定资产(2018年:无)。

13、 在建工程

	注	2019年	2018年
在建工程	(1)	1,666,924,247.28	3,811,512,325.56
工程物资	(2)	71,995,748.48	68,987,640.46
合计		1,738,919,995.76	3,880,499,966.02

(1) 在建工程情况

项目	2019年			2018年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网工程	910,668,795.57	-	910,668,795.57	1,548,285,915.54	-	1,548,285,915.54
气站工程	408,831,101.81	(6,000,000.00)	402,831,101.81	1,884,594,133.58	-	1,884,594,133.58
其他	361,298,345.85	(7,873,995.95)	353,424,349.90	382,986,276.44	(4,354,000.00)	378,632,276.44
合计	1,680,798,243.23	(13,873,995.95)	1,666,924,247.28	3,815,866,325.56	(4,354,000.00)	3,811,512,325.56

(a) 重要在建工程项目本年变动情况

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产/ 无形资产	其他减少	年末余额	工程累计 投入占 预算比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
深圳市天然气储备与调峰 库工程及天然气高压 管道支线路项目	1,591,000,000.00	1,452,351,867.66	44,874,088.97	(1,497,225,956.63)	-	-	100.00	100.00	119,344,360.10	-	-	自募、银行借款和 债券募集资金
安徽乡线天然气管道运输 配气系统工程	748,500,000.00	77,744,958.33	19,167,721.58	(38,224,443.20)	-	58,688,236.71	95.37	95.37	79,987,297.93	1,669,292.39	4.80	自募、银行借款
安徽煤层气生产调度中心 及生活区综合主体工程 九江市市政中压管线 工程	164,000,000.00	75,785,147.15	18,848,165.45	-	-	94,633,312.60	69.58	70.00	8,988,804.30	504,876.58	4.80	自募、银行借款
大铲岛天然气门站项目	32,510,000.00	15,990,052.25	16,603,555.73	(1,444,775.77)	-	30,148,832.21	92.74	90.00	-	-	-	自募
	75,000,000.00	52,985,136.77	1,323,528.01	-	-	54,308,664.78	88.35	88.35	-	-	-	自募
合计		1,674,857,162.16	99,817,059.74	(1,536,895,175.60)	-	237,779,046.30						

(b) 在建工程减值准备

本集团本年计提在建工程减值准备人民币 9,519,995.95 元 (2018 年末计提在建工程减值准备)。

(2) 工程物资

项目	2019 年	2018 年
专有材料	71,995,748.48	68,987,640.46
减：减值准备	-	-
合计	71,995,748.48	68,987,640.46

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	特许经营权	地下燃气 管网管理系统	办公软件及其他	合计
账面原值					
年初余额	628,620,802.11	176,894,163.95	4,189,959.50	417,196,089.35	1,226,901,014.91
本年增加	55,417,866.98	277,391,500.00	-	49,356,714.20	382,166,081.18
- 购置	14,637,938.85	-	-	25,742,143.81	40,380,082.66
- 在建工程转入	-	-	-	23,590,537.03	23,590,537.03
- 非同一控制下企业合并增加	40,779,928.13	277,391,500.00	-	24,033.36	318,195,461.49
本年处置	(437,766.57)	-	-	(246,866.21)	(684,632.78)
年末余额	683,600,902.52	454,285,663.95	4,189,959.50	466,305,937.34	1,608,382,463.31
累计摊销					
年初余额	171,428,043.91	16,673,043.78	4,189,959.50	134,879,117.70	327,170,164.89
本年计提	18,420,122.33	5,568,526.34	-	51,678,194.87	75,666,843.54
非同一控制下企业合并增加	3,659,786.10	-	-	23,565.85	3,683,351.95
本年处置	(83,825.76)	-	-	(40,389.87)	(124,215.63)
年末余额	193,424,126.58	22,241,570.12	4,189,959.50	186,540,488.55	406,396,144.75
减值准备：					
年初余额	-	-	-	-	-
本年计提	-	-	-	110,972.44	110,972.44
本年处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	110,972.44	110,972.44
账面价值：					
年末账面价值	490,176,775.94	432,044,093.83	-	279,654,476.35	1,201,875,346.12
年初账面价值	457,192,758.20	160,221,120.17	-	282,316,971.65	899,730,850.02

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

<u>项目</u>	<u>账面价值</u>	<u>未办妥产权证书原因</u>
土地使用权	<u>49,881,069.76</u>	正在办理之中

(3) 用于银行抵押借款的土地使用权情况

<u>项目</u>	<u>账面价值</u>
土地使用权 (附注五、56)	<u>24,473,932.54</u>

15、商誉

(1) 商誉变动情况

<u>被投资单位名称或形成商誉的事项</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年处置</u>	<u>年末余额</u>
账面原值				
深圳华安液化石油气有限公司	74,662,010.31	-	-	74,662,010.31
九江深燃天然气有限公司	42,823,427.58	-	-	42,823,427.58
海丰深燃天然气有限公司	21,204,399.76	-	-	21,204,399.76
宜春深燃天然气有限公司	11,787,556.47	-	-	11,787,556.47
赣州深燃天然气有限公司	9,890,803.36	-	-	9,890,803.36
安徽深燃天然气有限公司	8,833,414.51	-	-	8,833,414.51
肥东深燃天然气有限公司	3,718,037.28	-	-	3,718,037.28
景德镇深燃天然气有限公司	2,936,165.60	-	-	2,936,165.60
赣州市赣县区深燃天然气有限公司	2,728,687.92	-	-	2,728,687.92
南京绿源燃气有限公司	9,366,112.83	-	(9,366,112.83)	-
江西深燃天然气有限公司	14,945,492.62	-	-	14,945,492.62
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	40,863,469.59	-	-	40,863,469.59
潜山深燃天然气有限公司	18,839,744.82	-	-	18,839,744.82
安徽深燃徽商能源有限公司	741,639.68	-	-	741,639.68
江苏深燃清洁能源有限公司	80,142,471.43	-	-	80,142,471.43
淮安庆鹏燃气有限公司	1,872,893.42	-	-	1,872,893.42
新昌县深燃天然气有限公司	13,004,975.06	-	-	13,004,975.06
清远市恒辉新能源船务有限公司	743,415.85	-	-	743,415.85
武冈深燃天然气有限公司	69,647,900.00	-	-	69,647,900.00
南昌深冉燃气设备有限公司	57,035,341.77	-	-	57,035,341.77
高邮安源燃气有限公司	21,534,107.39	-	-	21,534,107.39
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	24,481,090.80	-	-	24,481,090.80
石林深燃巨鹏天然气有限公司	33,800,985.72	-	-	33,800,985.72
上犹深燃天然气有限公司	22,493,749.82	-	-	22,493,749.82
建水深燃巨鹏天然气有限公司	16,797,107.85	-	-	16,797,107.85
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	12,525,650.71	-	-	12,525,650.71
深圳特区华侨城燃气供应站有限公司	16,721,409.21	-	-	16,721,409.21
临沧深燃巨鹏天然气有限公司(注 1)	-	46,758,539.01	-	46,758,539.01
云县深燃巨鹏天然气有限公司(注 2)	-	8,292,825.84	-	8,292,825.84
石屏深燃巨鹏天然气有限公司(注 3)	-	18,522,752.72	-	18,522,752.72
邵东深燃天然气有限公司(注 4)	-	61,034,298.72	-	61,034,298.72
长阳华瑞天然气有限公司(注 5)	-	135,501,869.67	-	135,501,869.67
梧州市鑫林新能源投资有限公司(注 6)	-	14,762,674.24	-	14,762,674.24
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司(注 7)	-	286,690,263.07	-	286,690,263.07
小计	634,142,061.36	571,563,223.27	(9,366,112.83)	1,196,339,171.80
减：减值准备(注 8)	743,415.85	20,047,918.71	-	20,791,334.56
账面价值	633,398,645.51	551,515,304.56	(9,366,112.83)	1,175,547,837.24

- 注 1: 本集团于 2019 年以人民币 60,860,001.90 元合并成本收购了临沧深燃巨鹏天然气有限公司 90%的权益。合并成本超过获得的临沧深燃巨鹏天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 46,758,539.01 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 2: 本集团于 2019 年以人民币 11,127,071.31 元合并成本收购了云县深燃巨鹏天然气有限公司 90%的权益。合并成本超过获得的云县深燃巨鹏天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 8,292,825.84 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 3: 本集团于 2019 年以人民币 26,509,211.85 元合并成本收购了石屏深燃巨鹏天然气有限公司 90%的权益。合并成本超过获得的石屏深燃巨鹏天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 18,522,752.72 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 4: 本集团于 2019 年以人民币 103,411,245.17 元合并成本收购了邵东深燃天然气有限公司 60%的权益。合并成本超过获得的邵东深燃天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 61,034,298.72 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 5: 本集团于 2019 年以人民币 337,831,825.82 元合并成本收购了长阳华瑞天然气有限公司及其子公司宜都鸿瑞天然气有限公司 100%的权益。合并成本超过获得的长阳华瑞天然气有限公司及其子公司宜都鸿瑞天然气有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 135,501,869.67 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 6: 本集团子公司梧州深燃天然气有限公司(本集团持股 80%)于 2019 年以人民币 45,772,762.47 元合并成本收购了梧州市鑫林新能源投资有限公司 100%的权益。此次收购后,本集团持股 80%。合并成本超过获得的梧州市鑫林新能源投资有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 14,762,674.24 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 7: 本集团于 2019 年以人民币 660,552,136.27 元合并成本收购了慈溪海川天然气管网建设管理有限公司 100%的权益。合并成本超过获得的慈溪海川天然气管网建设管理有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 286,690,263.07 元,确认为与该子公司相关的商誉。
- 注 8: 本集团预期武冈深燃天然气有限公司未来产生的现金流小于其净资产与商誉合计金额,本集团于 2019 年末对其商誉计提减值准备人民币 20,047,918.71 元。

(2) 商誉减值准备

本集团将商誉分配至资产组中进行减值测试。资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层最近未来 5 年财务预算编制现金流预测，5 年期后各公司的现金流均采用稳定的增长率。用于预测现金流采用的税前折现率从 12.32%至 13.93%不等。

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

16、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年减少额	年末余额
钢瓶 (存放于用户处)	72,399,712.30	14,505,361.08	(7,066,402.61)	(7,563,067.26)	72,275,603.51
经营租入固定资产改良支出	4,714,703.78	2,246,366.39	(688,758.72)	-	6,272,311.45
流量表	89,008,643.89	13,819,688.97	(13,836,093.24)	(26,548.68)	88,965,690.94
其他	13,895,254.90	18,161,591.01	(9,882,118.59)	(1,907,734.25)	20,266,993.07
小计	180,018,314.87	48,733,007.45	(31,473,373.16)	(9,497,350.19)	187,780,598.97
减: 减值准备	-	-	-	-	-
合计	180,018,314.87	48,733,007.45	(31,473,373.16)	(9,497,350.19)	187,780,598.97

17、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019 年 12 月 31 日		2019 年 1 月 1 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣 / (应纳税)	递延所得税	可抵扣 / (应纳税)	递延所得税	可抵扣 / (应纳税)	递延所得税
	暂时性差异	资产 / (负债)	暂时性差异	资产 / (负债)	暂时性差异	资产 / (负债)
递延所得税资产:						
预收账款	430,047,784.07	64,507,167.61	271,734,768.33	40,760,215.25	271,734,768.33	40,760,215.25
限制性股票	38,231,474.28	5,734,721.14	28,390,610.40	4,258,591.56	28,390,610.40	4,258,591.56
超额利润分享计划	6,300,000.00	2,075,000.00	6,010,000.00	1,502,500.00	6,010,000.00	1,502,500.00
固定资产减值准备	15,824,700.00	2,373,705.00	-	-	-	-
政府补助	20,640,000.00	5,160,000.00	-	-	-	-
小计	513,043,958.35	79,850,593.75	306,135,378.73	46,521,306.81	306,135,378.73	46,521,306.81
互抵金额	-	-	-	-	-	-
互抵后的金额	513,043,958.35	79,850,593.75	306,135,378.73	46,521,306.81	306,135,378.73	46,521,306.81
递延所得税负债:						
免租期收入	(16,257,675.96)	(2,438,651.39)	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)
其他权益工具投资 公允价值变动	(1,348,003,373.39)	(202,348,085.95)	(1,332,091,210.36)	(199,940,045.19)	-	-
小计	(1,364,261,049.35)	(204,786,737.34)	(1,348,533,974.92)	(202,406,459.87)	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)
互抵金额	-	-	-	-	-	-
互抵后的金额	(1,364,261,049.35)	(204,786,737.34)	(1,348,533,974.92)	(202,406,459.87)	(16,442,764.56)	(2,466,414.68)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年	2018 年
可抵扣暂时性差异	63,078,820.64	52,916,595.28
可抵扣亏损	261,068,408.73	236,644,463.65
合计	324,147,229.37	289,561,058.93

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

<u>年份</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
2019	-	43,273,936.60
2020	50,147,228.29	43,881,133.36
2021	71,575,743.31	73,636,147.74
2022	50,094,989.80	44,270,815.86
2023	44,744,758.05	31,582,430.09
2024	44,505,689.28	-
合计	<u>261,068,408.73</u>	<u>236,644,463.65</u>

18. 其他非流动资产

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
工程施工及安装预付款	125,569,419.40	110,287,960.54
土地及房屋预付款	15,800,000.00	31,525,123.71
预付股权收购款	11,899,880.00	6,000,000.00
预付设备采购款	4,125,029.60	1,839,442.48
小计	<u>157,394,329.00</u>	<u>149,652,526.73</u>
减：减值准备	-	-
合计	<u>157,394,329.00</u>	<u>149,652,526.73</u>

19、 短期借款

(1) 短期借款分类：

<u>项目</u>	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
质押借款 (注 1)	13,000,000.00	87,673,736.00
抵押及保证借款 (注 2)	6,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	<u>2,372,725,787.78</u>	<u>1,292,268,702.97</u>
小计	2,391,725,787.78	1,383,942,438.97
加：借款应付利息	<u>577,612.51</u>	<u>1,345,238.52</u>
合计	<u><u>2,392,303,400.29</u></u>	<u><u>1,385,287,677.49</u></u>

注 1： 以上质押借款由本集团子公司提供天然气款收费权作为质押担保，参见附注五、56。

注 2： 以上抵押及保证借款由本公司的子公司淮安庆鹏燃气有限公司提供土地使用权及房屋建筑物抵押担保，参见附注五、56。

(2) 本集团本年末无已逾期未偿还的短期借款情况 (2018 年：无)。

20、 应付票据

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
银行承兑汇票	<u>-</u>	<u>2,544,492.58</u>
合计	<u><u>-</u></u>	<u><u>2,544,492.58</u></u>

上述金额均为一年内到期的应付票据。

21、 应付账款

(1) 应付账款情况如下:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
工程施工及安装款	1,355,675,285.39	1,156,813,027.34
材料、设备采购款	289,093,583.33	358,896,895.48
液化石油气采购款	268,977,964.26	68,613,413.65
天然气采购款	145,634,828.61	156,446,323.14
其他	30,313,261.69	12,487,636.52
合计	<u>2,089,694,923.28</u>	<u>1,753,257,296.13</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

<u>项目</u>	<u>年末余额</u>	<u>未偿还的原因</u>
工程施工及安装款	<u>140,355,718.65</u>	工程正在施工中, 或已完工尚未决算

22、 预收款项

(1) 预收账款情况如下:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
燃气工程及材料款	1,251,482,331.88	944,124,735.16
管道天然气款	290,099,489.95	248,107,485.04
燃气批发款	38,112,113.16	14,636,545.90
瓶装石油气款	3,985,175.60	4,489,677.14
其他	10,568,294.92	6,262,623.53
合计	<u>1,594,247,405.51</u>	<u>1,217,621,066.77</u>

(2) 本集团本年末无账龄超过一年的重要预收款项 (2018 年: 无)。

23、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	397,825,848.21	1,205,454,696.10	(1,022,231,576.46)	581,048,967.85
离职后福利				
- 设定提存计划	1,575,781.25	83,788,989.37	(73,649,926.23)	11,714,844.39
辞退福利	70,000.00	1,301,911.00	(1,371,911.00)	-
合计	399,471,629.46	1,290,545,596.47	(1,097,253,413.69)	592,763,812.24

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	347,197,803.98	1,035,552,919.21	(870,182,032.12)	512,568,691.07
职工福利费	1,436,445.22	54,637,598.79	(48,288,146.45)	7,785,897.56
社会保险费	(64,543.26)	24,658,377.87	(24,720,366.44)	(126,531.83)
医疗保险费	(66,980.11)	21,149,604.29	(21,281,243.09)	(198,618.91)
工伤保险费	21,564.86	1,357,448.18	(1,313,654.16)	65,358.88
生育保险费	(19,128.01)	2,151,325.40	(2,125,469.19)	6,728.20
住房公积金	70,666.86	39,141,890.35	(39,184,923.29)	27,633.92
工会经费和职工教育经费	42,154,044.14	30,424,155.59	(20,150,234.21)	52,427,965.52
短期利润分享计划(注)	6,010,000.00	8,055,000.00	(5,765,000.00)	8,300,000.00
其他	1,021,431.27	12,984,754.29	(13,940,873.95)	65,311.61
合计	397,825,848.21	1,205,454,696.10	(1,022,231,576.46)	581,048,967.85

注： 本公司的子公司深圳华安液化石油气和子公司深圳市深燃石油气有限公司 2019 年根据激励对象所在职务级别平均现金薪酬和个人激励系数计算短期利润分享计划。

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	203,423.58	67,767,892.12	(67,919,449.43)	51,866.27
失业保险费	23,669.17	979,572.79	(975,780.34)	27,461.62
企业年金缴费(注)	1,348,688.50	15,041,524.46	(4,754,696.46)	11,635,516.50
合计	1,575,781.25	83,788,989.37	(73,649,926.23)	11,714,844.39

注： 本集团的企业年金计划详见附注十五、1。

24、 应交税费

项目	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
增值税	22,220,004.48	76,892,209.68
企业所得税	75,359,807.83	27,568,343.08
个人所得税	6,271,506.86	10,037,840.95
城市维护建设税	8,440,118.45	5,934,635.22
教育费附加	6,044,937.78	4,238,958.99
关税	631,992.00	631,993.73
其他	1,876,434.30	3,904,932.81
合计	<u>120,844,801.70</u>	<u>129,208,914.46</u>

25、 其他应付款

	注	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
应付股利	(1)	10,925,882.77	7,651,545.00
其他	(2)	707,070,036.30	784,686,330.54
合计		<u>717,995,919.07</u>	<u>792,337,875.54</u>

(1) 应付股利

项目	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
归属于限制性股票的现金股利	<u>10,925,882.77</u>	<u>7,651,545.00</u>

本集团本年末不存在重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(2) 其他

(a) 按款项性质列示:

项目	2019 年	2018 年
深圳市老旧燃气管道更新改造工程款 (注 1)	61,023,479.39	177,989,131.80
押金及保证金	227,496,223.17	206,396,737.76
其中: 用气保证金	99,102,059.07	105,198,782.80
其他押金及保证金	116,784,643.86	80,291,934.31
钢瓶运营保证金	11,609,520.24	20,906,020.65
用户燃气保险费	3,048,072.64	8,856,827.12
气表更换及检测费	3,390,887.32	5,690,897.87
中国油气投资 (香港) 有限公司 (注 2)	52,927,558.02	52,927,558.02
限制性股票回购义务 (注 3)	27,874,891.63	71,123,367.13
其他	331,308,924.13	261,701,810.84
合计	707,070,036.30	784,686,330.54

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

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

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

(b) 本集团账龄超过一年的重要其他应付款为 2015 年 12 月 25 日本公司收到的深圳市财政委员会关于深圳市老旧燃气管道更新改造工程款, 于 2019 年 12 月 31 日的余额为人民币 61,023,479.39 元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 177,989,131.80 元)。

26、 一年内到期的非流动负债

项目	附注	2019 年	2018 年
一年内到期的长期借款	五、28	<u>9,400,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>

27、 其他流动负债

项目	2019 年	2018 年
短期融资券	<u>1,005,389,524.22</u>	<u>403,557,780.82</u>

2018 年 9 月 13 日，本公司完成发行人民币 4 亿元的超短期融资券，本期融资券由兴业银行股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 4 亿元，期限为 270 天，票面利率为 3.60%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金，该超短期融资券已于 2019 年 6 月 10 日到期。

2019 年 10 月 18 日，本公司完成发行人民币 10 亿元的短期融资券，本期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 10 亿元，期限为 365 天，票面利率为 3.10%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金。

短期融资券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2019 年度第一期短期融资券	10 亿元	2019 年 10 月 18 日	365 天	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	5,389,524.22	-	-	1,005,389,524.22
2018 年度第一期短期融资券	4 亿元	2018 年 9 月 13 日	270 天	400,000,000.00	403,557,780.82	-	6,470,136.99	-	410,027,917.81	-

28、 长期借款

项目	附注	2019 年	2018 年
信用借款		-	209,000,000.00
质押借款 (注 1)		33,300,000.00	-
抵押借款 (注 2)		23,800,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	五、26	<u>9,400,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>
合计		<u>47,700,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

以上长期借款的借款利率为 4.89% - 6.60%。

注 1： 以上质押借款由本公司的子公司宜都鸿瑞天然气有限公司提供天然气收费权和股权质押担保，参见附注五、56。

注 2： 以上抵押借款由本公司的子公司新昌县深燃天然气有限公司和长阳华瑞天然气有限公司提供不动产抵押担保，参见附注五、56。

29、 应付债券

(1) 应付债券

项目	2019 年	2018 年
2016 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年度第一期公司债券	51,534,000.00	500,000,000.00
2016 年度第二期公司债券	67,419,000.00	500,000,000.00
2018 年度第一期公司债券	<u>1,900,000,000.00</u>	<u>1,900,000,000.00</u>
小计	2,518,953,000.00	3,400,000,000.00
加：债券应付利息	80,050,510.45	87,834,455.97
减：一年内到期的应付债券	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>2,599,003,510.45</u>	<u>3,487,834,455.97</u>

(2) 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2016 年度第一期中期票据 (注 1)	500,000,000.00	12/01/2016	5 年	500,000,000.00	515,762,500.00	-	16,250,000.04	-	16,250,000.04	515,762,500.00
2016 年度第一期公司债券 (注 2)	500,000,000.00	13/07/2016	5 年	500,000,000.00	506,557,659.84	-	8,584,413.75	-	463,272,238.59	51,869,835.00
2016 年度第二期公司债券 (注 3)	500,000,000.00	24/11/2016	5 年	500,000,000.00	501,674,296.13	-	14,681,640.69	-	448,824,761.37	67,531,175.45
2018 年度第一期公司债券 (注 4)	1,900,000,000.00	18/04/2018	5 年	1,900,000,000.00	1,963,840,000.00	-	91,200,000.00	-	91,200,000.00	1,963,840,000.00
合计				3,400,000,000.00	3,487,834,455.97	-	130,716,054.48	-	1,019,547,000.00	2,599,003,510.45

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

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

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

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

30、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助					
深圳市循环经济与节能减排专项 资金(注1)	246,892,496.96	-	(14,282,271.60)	232,610,225.36	与资产相关
深圳市节能减排资助计划2012(注2)	6,088,333.51	-	(499,999.92)	5,588,333.59	与资产相关
松宜矿区改造项目配套基础设施专项 资金(注3)	-	16,500,000.00	-	16,500,000.00	与资产相关
中船重工改造项目配套基础设施专项 资金(注4)	-	3,750,000.00	-	3,750,000.00	与资产相关
长阳县棚户区改造配套基础设施天然气 综合利用改扩建项目专项资金(注5)	-	10,000,000.00	(125,000.00)	9,875,000.00	与资产相关
湖北华瑞新能源项目招商产业扶持专项 资金(注6)	-	4,355,200.00	-	4,355,200.00	与资产相关
递延收益其他项目专项资金(注7)	-	3,180,378.77	(36,425.48)	3,143,953.29	与资产相关
合计	252,980,830.47	37,785,578.77	(14,943,697.00)	275,822,712.24	

涉及政府补助的项目:

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市循环经济与节能 减排专项资金	246,892,496.96	-	(14,282,271.60)	-	-	232,610,225.36	与资产相关
深圳市节能减排资助 计划2012	6,088,333.51	-	(499,999.92)	-	-	5,588,333.59	与资产相关
松宜矿区改造项目配套 基础设施专项资金	-	16,500,000.00	-	-	-	16,500,000.00	与资产相关
中船重工改造项目配套 基础设施专项资金	-	3,750,000.00	-	-	-	3,750,000.00	与资产相关
长阳县棚户区改造配套 基础设施天然气综合 利用改扩建项目专项 资金	-	10,000,000.00	(125,000.00)	-	-	9,875,000.00	与资产相关
湖北华瑞新能源项目招 商产业扶持专项资金	-	4,355,200.00	-	-	-	4,355,200.00	与资产相关
递延收益其他项目专项 资金	-	3,180,378.77	(36,425.48)	-	-	3,143,953.29	与资产相关
合计	252,980,830.47	37,785,578.77	(14,943,697.00)	-	-	275,822,712.24	

- 注 1: 根据深圳市发展改革委与深圳市财政委员会联合下发的《关于下达深圳市循环经济与节能减排专项资金 2013 年资助计划 (第二批) 的通知》(深发改 [2013] 899 号), 本公司“宝安区中压市政燃气管网工程”等项目被列入循环经济与节能减排资金资助计划, 收到政府补助金额共计人民币 30,081.00 万元。余额为尚未结转的金额。
- 注 2: 根据《深圳市财政委员会、深圳市发展和改革委员会关于下达 2012 年市循环经济与节能减排专项资金资助计划的通知》(深财建 [2012] 220 号), 本公司“深燃大厦分布式供能”项目被列入 2012 年深圳市循环经济与节能减排专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 3: 根据《宜都市发展和改革局转发省发展改革委、省住房城乡建设厅关于下达 2017 年保障性安居工程配套基础设施建设中央预算内投资计划的通知》(都发改 [2017] 147 号), 子公司宜都鸿瑞天然气有限公司“松宜矿区改造项目配套基础设施”项目被列入 2017 年宜都市国有工矿棚户区改造和保障性安居工程专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 4: 根据《宜都市发展和改革局转发省发展改革委、省住房城乡建设厅关于下达保障性安居工程配套基础设施建设 2018 年第二批中央预算内投资计划的通知》(都市发 [2018] 176 号), 子公司宜都鸿瑞天然气有限公司“中船重工改造项目配套基础设施”项目被列入 2018 年保障性安居工程配套基础设施建设项目专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 5: 根据《县发展和改革局转发省发改委、省住建厅关于下达保障性安居工程配套基础设施建设 2016 年中央预算内投资计划的通知》(长发改 [2016] 102 号), 子公司长阳华瑞天然气有限公司“宜昌市长阳县第一批棚户区改造项目配套基础设施长阳天然气综合利用改扩建工程”项目被列入 2016 年保障房直接配套市政基础建设专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 6: 根据《长阳华瑞天然气有限公司关于请求安排产业扶持资金的请示》(华瑞发 [2019] 24 号), 子公司长阳华瑞天然气有限公司“湖北华瑞新能源招商产业扶持”项目被列入 2019 年长阳县产业扶持专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 7: 根据《市财政局关于拨付基础设施建设配套资金的通知》(都财预发 [2015] 146 号)、《市财政局关于拨付新农村基础设施建设配套资金的通知》(都财预发 [2010] 61 号)、《转发省发展改革委关于下达 2018 年湖北省固定资产投资计划的通知 (天然气综合利用项目)》(长发改 [2018] 27 号), 子公司长阳华瑞天然气有限公司红花门站、新农村基础设施建设、榔坪集镇天然气利用项目被列入政府专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。

31、 股本

	年初余额	本年变动增减				年末余额	
		发行新股	公积金转股	限制性股票解锁	回购注销		小计
有限售条件股份	22,408,620.00	-	-	(11,028,420.00)	(320,190.00)	(11,348,610.00)	11,060,010.00
普通股股份	2,854,679,114.00	-	-	11,028,420.00	-	11,028,420.00	2,865,707,534.00
股份总数	2,877,087,734.00	-	-	-	(320,190.00)	(320,190.00)	2,876,767,544.00

注： 本公司第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁，相应增加普通股股份 11,028,420 股。此外，本公司于 2019 因离职或退休回购注销 3 名激励对象所持有的全部限制性股票 288,600 股以及因绩效条件未达标回购注销 2 名激励对象所持有的拟第二批解锁的部分限制性股票 31,590 股，本年合计回购注销 320,190 股，详情见附注十一、2。

32、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价(注 1)	1,947,271,119.27	20,971,001.57	(805,401.00)	1,967,436,719.84
其他资本公积(注 2)	67,008,952.96	12,639,486.02	(20,971,001.57)	58,677,437.41
合计	2,014,280,072.23	33,610,487.59	(21,776,402.57)	2,026,114,157.25

注 1： 根据本公司 2016 年实施的限制性股票激励计划（详见附注十一、2），第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁，本公司将该批次之前累计确认费用并计入其他资本公积的权益转计入股本溢价人民币 20,971,001.57 元。

股本溢价本年减少数人民币 805,401.00 元是本公司 2019 年因回购注销限制性股票 320,190 股，冲减相应的股本溢价人民币 805,401.00 元。

注 2： 其他资本公积本年增加数人民币 12,639,486.02 元主要包括：1) 本公司 2019 年增加与限制性股票相关的其他资本公积人民币 9,840,863.87 元，系根据限制性股票激励计划，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当年取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积；2) 本集团 2019 年受被投资单位其他所有者权益变动的影响增加其他资本公积人民币 2,798,622.15 元。

33、 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限制性股票	71,388,792.13	-	(43,220,337.00)	28,168,455.13

本公司于 2016 年 8 月 29 日开始实施一项限制性股票激励计划。根据该计划，本公司第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁，相应冲减库存股人民币 38,769,138.00 元。同时，本公司 2019 年合计回购注销限制性股票 320,190 股，相应冲减库存股人民币 1,125,591.00 元。此外，根据于 2019 年 5 月 17 日批准的本公司 2018 年度现金股利分配方案（详见附注五、37(2)），本公司估计应分配给预计未来可解锁限制性股票的 2018 年度现金股利金额为人民币 3,325,608.00 元，相应减少限制性股票回购义务金额及对应的库存股金额。

34、 其他综合收益

项目	归属于母公司 股东的其他 综合收益 年初余额	本年发生额				归属于母公司 股东的其他 综合收益 年末余额	
		本年所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司		税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其 他综合收益	1,132,151,165.17	15,912,163.03	-	(2,408,040.76)	13,504,122.27	-	1,145,655,287.44
其中：其他权益工具 投资公允 价值变动	1,132,151,165.17	15,912,163.03	-	(2,408,040.76)	13,504,122.27	-	1,145,655,287.44

35、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	9,602,041.69	15,552,734.52	(12,872,942.73)	12,281,833.48

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

36、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	586,476,631.01	79,571,175.56	-	666,047,806.57

本年盈余公积变动为本公司按照相关法律法规、公司章程及董事会决议提取。

37、 未分配利润

项目	注	2019 年	2018 年
调整前上年年末未分配利润		3,780,903,343.99	3,170,457,930.74
调整年初未分配利润合计数		<u>(6,407,787.03)</u>	<u>-</u>
调整后年初未分配利润		3,774,495,556.96	3,170,457,930.74
加：本年归属于母公司股东的净利润		1,057,831,208.63	1,030,929,806.22
减：提取法定盈余公积	(1)	79,571,175.56	88,555,031.32
应付普通股股利	(2)	<u>431,499,336.60</u>	<u>331,929,361.65</u>
年末未分配利润	(3)	<u>4,321,256,253.43</u>	<u>3,780,903,343.99</u>

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 本年内分配普通股股利

根据 2019 年 5 月 17 日股东大会的批准，本公司于 2019 年 6 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.5 元 (含税) (2018 年：每 10 股人民币 1.5 元 (含税))，共人民币 431,527,475.10 元 (2018 年：人民币 332,113,831.65 元)，同时扣除限制性股票预计不可解锁部分对应的股利分配人民币 28,138.50 元 (2018 年：人民币 184,470.00 元)。

(3) 年末未分配利润的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 213,730,981.07 元 (2018 年：人民币 180,099,232.09 元)。

38、 营业收入、营业成本

项目	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,824,562,732.85	10,897,023,705.02	12,556,128,217.97	9,957,301,366.21
其他业务	200,710,981.34	109,619,234.24	185,261,692.42	114,142,666.39
合计	<u>14,025,273,714.19</u>	<u>11,006,642,939.26</u>	<u>12,741,389,910.39</u>	<u>10,071,444,032.60</u>

产品名称	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
管道燃气	8,391,788,342.12	6,556,745,568.36	7,494,095,140.41	5,715,161,048.52
其中：管道天然气	8,390,825,620.25	6,556,004,724.43	7,493,121,967.09	5,714,407,835.24
管道石油气	962,721.87	740,843.93	973,173.32	753,213.28
石油气批发	1,988,631,777.62	1,950,356,907.93	2,560,020,056.71	2,472,249,375.31
瓶装石油气	501,557,540.29	322,356,345.83	536,267,709.56	345,273,654.77
燃气工程及材料	2,279,165,934.23	1,523,590,215.59	1,487,939,585.66	974,507,600.50
天然气批发	663,419,138.59	543,974,667.31	477,805,725.63	450,109,687.11
小计	<u>13,824,562,732.85</u>	<u>10,897,023,705.02</u>	<u>12,556,128,217.97</u>	<u>9,957,301,366.21</u>
其他业务收入	<u>200,710,981.34</u>	<u>109,619,234.24</u>	<u>185,261,692.42</u>	<u>114,142,666.39</u>
合计	<u>14,025,273,714.19</u>	<u>11,006,642,939.26</u>	<u>12,741,389,910.39</u>	<u>10,071,444,032.60</u>

39、 税金及附加

项目	2019 年	2018 年
城市维护建设税	28,029,715.88	14,837,774.04
教育费附加和地方教育费附加	20,318,251.97	10,724,550.11
房产税	24,510,978.90	10,189,890.66
土地使用税	7,758,943.03	6,915,332.20
其他	5,342,593.90	15,589,178.06
合计	<u>85,960,483.68</u>	<u>58,256,725.07</u>

40、 销售费用

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
职工薪酬	711,645,760.57	554,229,835.93
折旧费	75,115,394.14	53,548,059.01
租赁费	48,110,792.15	36,362,536.15
运输费	15,964,979.20	22,346,432.35
修理费	22,421,682.80	32,934,693.51
长期待摊费用摊销	30,546,597.16	29,152,180.27
无形资产摊销	39,754,137.85	44,096,822.84
咨询顾问费	3,572,074.73	6,128,634.06
销售服务费	13,261,547.33	26,061,078.11
消防安全费	20,833,238.24	17,404,880.27
水电费	12,074,871.16	11,804,163.97
差旅费	13,472,932.35	11,792,611.34
办公费	6,545,920.51	7,890,326.58
保险费	7,361,385.50	6,149,950.07
广告宣传费	5,716,573.30	6,458,707.91
其他	65,909,596.21	90,872,088.01
合计	<u>1,092,307,483.20</u>	<u>957,233,000.38</u>

41、 管理费用

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
职工薪酬	154,835,412.09	115,473,117.28
运输费	695,015.43	1,949,562.92
差旅费	5,427,009.29	6,497,197.88
折旧费	5,657,641.49	7,553,464.33
租赁费	1,061,915.76	686,079.78
无形资产摊销	4,529,247.75	3,758,096.89
业务费	1,657,451.84	1,868,505.07
办公费	1,436,452.80	1,206,964.97
会议费	749,695.31	592,008.19
其他	43,168,352.47	33,036,058.92
合计	<u>219,218,194.23</u>	<u>172,621,056.23</u>

42、 研发费用

项目	2019 年	2018 年
职工薪酬	114,243,665.35	115,295,245.28
原材料	83,501,275.52	76,279,095.34
折旧费	6,231,369.05	7,304,787.58
无形资产摊销	18,252,972.14	13,144,756.76
其他	9,960,605.07	7,199,386.23
合计	232,189,887.13	219,223,271.19

43、 财务费用

项目	2019 年	2018 年
贷款利息支出	210,668,801.60	222,466,026.01
减：资本化的利息支出	22,301,387.98	39,739,341.98
减：存款利息收入	25,191,785.30	32,495,654.56
净汇兑亏损	12,344,641.45	3,648,870.60
其他财务费用	5,606,954.04	6,964,908.70
合计	181,127,223.81	160,844,808.77

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.97% - 5.23% (2018 年：2.97% - 5.23%)。

44、 其他收益

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
与资产相关的政府补助		
深圳市循环经济与节能减排专项资金	14,282,271.60	14,282,271.61
其他	661,425.40	499,999.91
	14,943,697.00	14,782,271.52
与收益相关的政府补助		
深圳市总部企业扶持金	3,000,000.00	6,199,700.00
福田区科技创新投入支持补助	2,830,000.00	2,689,200.00
深圳市企业信息化建设扶持计划补助	3,000,000.00	-
福田区债券融资支持补助	1,500,000.00	-
武冈市政府安全技改金补助	2,000,000.00	-
其他	4,561,565.37	3,204,479.84
	16,891,565.37	12,093,379.84
合计	31,835,262.37	26,875,651.36

45、 投资收益

投资收益分项目情况

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
权益法核算的长期股权投资	(4,824,104.36)	(3,662,331.42)
可供出售金融资产在持有期间的股利收益	-	115,227,152.17
其他权益工具投资在持有期间的股利收益	131,577,427.41	-
银行理财产品投资收益	4,626,226.44	13,089,689.03
股权处置投资收益	6,174,713.77	-
取得控制权时原持有股权按公允价值重新计量 产生的损失	(93,394.91)	-
合计	137,460,868.35	124,654,509.78

46、 公允价值变动收益

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
交易性金融资产		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	290,295.94	-

47、 信用减值损失

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
应收账款	1,655,809.77	-
其他应收款	613,278.22	-
合计	2,269,087.99	-

48、 资产减值损失

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
坏账转回	-	(556,859.17)
固定资产	16,216,009.16	-
在建工程	9,519,995.95	-
无形资产	110,972.44	-
商誉	20,047,918.71	-
合计	45,894,896.26	(556,859.17)

49、 资产处置收益

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>	<u>2019 年计入非 经常性损益的金额</u>
固定资产处置 (损失) / 利得	(600,107.37)	19,639,071.37	(600,107.37)

50、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>	2019 年计入非 <u>经常性损益的金额</u>
政府补助	184,507.20	184,507.20	184,507.20
滞纳金收入	5,096,925.52	5,903,065.54	-
供应商违约收入	3,186,722.09	-	3,186,722.09
负商誉	1,198,921.15	-	1,198,921.15
其他	3,906,550.62	3,238,671.08	3,906,550.62
合计	<u>13,573,626.58</u>	<u>9,326,243.82</u>	<u>8,476,701.06</u>

(2) 营业外支出

项目	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>	2019 年计入非 <u>经常性损益的金额</u>
非流动资产报废损失			
其中：固定资产报废损失	1,128,681.47	82,983.50	1,128,681.47
无形资产及其他长期资产 报废损失	7,118,880.39	11,027,175.70	7,118,880.39
对外捐赠	5,985,035.72	2,192,800.00	5,985,035.72
其他	3,504,166.10	62,179.68	3,504,166.10
合计	<u>17,736,763.68</u>	<u>13,365,138.88</u>	<u>17,736,763.68</u>

51、 所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
当期所得税费用	249,917,275.29	213,725,007.58
递延所得税费用	(27,727,021.00)	(7,429,126.92)
汇算清缴差异调整	(6,952,425.47)	(11,588,917.29)
合计	<u>215,237,828.82</u>	<u>194,706,963.37</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
税前利润	1,324,486,700.82	1,269,454,212.77
按税率 25%计算的预期所得税	331,121,675.21	317,363,553.19
本公司适用优惠税率的影响	(84,634,676.22)	(79,887,493.80)
子公司适用不同税率的影响	(10,917,836.27)	(8,902,003.91)
非应税收入的影响	(31,688,330.76)	(28,911,273.19)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,436,737.39	5,725,302.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(7,622,457.23)	(6,065,262.78)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,495,142.17	6,973,058.69
研发加计扣除的汇算清缴差异	(6,779,805.27)	(7,596,801.52)
其他所得税汇算清缴差异	(172,620.20)	(3,992,115.77)
本年所得税费用	<u>215,237,828.82</u>	<u>194,706,963.37</u>

52、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,057,831,208.63	1,030,929,806.22
扣除归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润	(1,643,206.50)	(3,306,303.00)
调整后归属于本公司普通股股东的净利润	<u>1,056,188,002.13</u>	<u>1,027,623,503.22</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>2,858,455,970</u>	<u>2,844,636,304</u>
基本每股收益 (元 / 股)	<u>0.37</u>	<u>0.36</u>

普通股的加权平均数计算过程如下：

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
年初已发行普通股股数	2,854,679,114	2,184,158,211
已行权股份期权的影响	-	-
资本公积转增股本增加股份数的影响	-	655,247,463
限制性股票解锁的影响	<u>3,776,856</u>	<u>5,230,630</u>
年末普通股的加权平均数	<u>2,858,455,970</u>	<u>2,844,636,304</u>

(2) 稀释每股收益

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

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	1,057,831,208.63	1,030,929,806.22
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	2,862,316,541	2,853,483,760
稀释每股收益 (元 / 股)	0.37	0.36

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下:

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
年末普通股的加权平均数	2,858,455,970	2,844,636,304
稀释调整:		
限制性股票的影响	3,860,571	8,847,456
年末普通股的加权平均数 (稀释)	2,862,316,541	2,853,483,760

53、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质重分类:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
营业收入	14,025,273,714.19	12,741,389,910.39
减: 商品成本	10,096,495,813.24	9,120,296,847.97
税金及附加	85,960,483.68	58,256,725.07
职工薪酬费用	1,241,347,631.21	1,099,659,665.12
折旧和摊销费用	662,180,906.57	559,099,706.31
租金费用	67,461,583.61	37,048,615.93
财务费用	181,127,223.81	160,844,808.77
其他净费用	362,050,234.15	432,690,433.39
营业利润	1,328,649,837.92	1,273,493,107.83

54、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
利息收入	25,191,785.30	27,679,749.54
收到的押金及保证金净额	2,293,544.21	1,987,047.63
政府补助	21,431,272.57	9,078,187.04
滞纳金收入	5,096,925.52	5,903,065.54
用于诉讼担保的冻结存款收回	13,884,784.65	13,500,000.00
其他	51,364,244.02	39,575,184.92
合计	<u>119,262,556.27</u>	<u>97,723,234.67</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
管理费用、销售费用及研发费用中的支付额	436,796,181.20	405,046,421.78
银行手续费	5,606,954.04	6,964,908.70
存入用于诉讼担保的冻结存款	582,775.96	13,884,784.65
其他	2,300,010.55	1,938,200.38
合计	<u>445,285,921.75</u>	<u>427,834,315.51</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
收到到期的银行理财产品	887,000,000.00	1,676,200,000.00
收回用于质押借款的定期存款	72,000,000.00	204,000,000.00
收到偿还贷款	81,600,000.00	95,200,000.00
收到银行理财产品投资收益	4,626,226.44	13,089,689.03
收到质押借款的定期存款的利息收入	107,900.00	5,628,774.25
收到退回的经营管理权款项	-	8,900,000.00
合计	<u>1,045,334,126.44</u>	<u>2,003,018,463.28</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
购买银行理财产品	1,236,000,000.00	1,163,000,000.00
发放贷款	92,528,500.00	85,200,000.00
存入用于质押借款的定期存款	-	72,000,000.00
预付股权收购款	-	6,000,000.00
合计	<u>1,328,528,500.00</u>	<u>1,326,200,000.00</u>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年	2018 年
少数股东减资款	14,700,000.00	-
限制性股票回购	1,125,591.00	4,331,446.00
合计	<u>15,825,591.00</u>	<u>4,331,446.00</u>

55、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2019 年	2018 年
净利润	1,109,248,872.00	1,074,747,249.40
加：资产减值损失 / (转回)	45,894,896.26	(556,859.17)
信用减值损失	2,269,087.99	-
固定资产折旧	555,040,689.87	454,481,525.39
无形资产摊销	75,666,843.54	70,982,648.59
长期待摊费用摊销	31,473,373.16	33,635,532.33
处置固定资产等长期资产的损失 / (利得)	600,107.37	(19,639,071.37)
固定资产等长期资产的报废损失	8,247,561.86	11,110,159.20
公允价值变动收益	(290,295.94)	-
财务费用	200,712,055.07	181,559,649.61
投资收益	(137,460,868.35)	(124,654,509.78)
递延所得税资产增加	(27,699,257.71)	(5,770,301.32)
递延所得税负债减少	(27,763.29)	(1,658,825.60)
递延收益减少	(10,588,497.00)	(14,782,271.52)
存货的减少 / (增加)	88,899,966.78	(60,585,637.24)
经营性应收项目的增加	(44,722,221.92)	(30,586,863.30)
经营性应付项目的增加	539,539,302.74	265,373,829.48
其他 (注 1)	8,641,942.73	21,023,130.99
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,445,445,795.16</u>	<u>1,854,679,385.69</u>

注 1：其他主要为确认的本年限制性股票激励费用人民币 9,840,863.87 元 (2018 年：人民币 21,023,130.99 元)。

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

项目	2019 年	2018 年
现金的年末余额	2,968,140,505.80	2,931,611,889.22
减: 现金的年初余额	2,931,611,889.22	2,461,021,999.45
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加	<u>36,528,616.58</u>	<u>470,589,889.77</u>

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(a) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
取得子公司及其他营业单位的价格	1,307,309,473.11	341,340,805.68
本年取得子公司及其他营业单位于本年支付的现金和现金等价物	1,184,613,933.18	341,340,805.68
其中：江苏深燃压缩天然气有限公司	15,693,500.00	-
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	52,006,932.80	-
云县深燃巨鹏天然气有限公司	11,127,071.31	-
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	6,018,740.72	-
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	12,410,863.92	-
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	26,509,211.85	-
邵东深燃天然气有限公司	100,491,648.37	-
长阳华瑞天然气有限公司	303,810,000.00	-
梧州市鑫林新能源投资有限公司	44,418,544.08	-
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	612,127,420.13	-
高邮安源燃气有限公司	-	63,204,000.00
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司(注)	-	49,000,558.28
上犹深燃天然气有限公司	-	64,280,377.54
石林深燃巨鹏天然气有限公司(注)	-	75,606,486.62
高安众城天然气有限公司	-	14,495,945.10
建水深燃巨鹏天然气有限公司(注)	-	45,485,529.71
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	-	29,267,908.43
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	96,619,277.60	5,668,754.59
其中：江苏深燃压缩天然气有限公司	32,766,701.50	-
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	15,621.50	-
云县深燃巨鹏天然气有限公司	58,839.45	-
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	70,961.11	-
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	15,508.65	-
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	2,882.86	-
邵东深燃天然气有限公司	1,938,949.86	-
长阳华瑞天然气有限公司	41,684,349.34	-
梧州市鑫林新能源投资有限公司	39,695.79	-
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	20,025,767.54	-
高邮安源燃气有限公司	-	3,275,311.28
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	-	261,122.39
上犹深燃天然气有限公司	-	1,192,775.45
石林深燃巨鹏天然气有限公司	-	145,708.72
高安众城天然气有限公司	-	528,075.31
建水深燃巨鹏天然气有限公司	-	234,830.62
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	-	30,930.82
加：以前年度取得子公司及其他营业单位于本年支付的现金或 现金等价物	-	3,894,000.00
其中：南昌深冉燃气设备有限公司	-	3,894,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	<u>1,087,994,655.58</u>	<u>339,566,051.09</u>

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

有关取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债，参见附注六、1(3)。

(b) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
处置子公司及其他营业单位的价格	13,243,727.36	-
本年处置子公司及其他营业单位于本年收到的现金或现金等价物	15,000,000.00	-
其中：南京绿源燃气有限公司	15,000,000.00	-
中山市深燃宏鸿清洁能源有限公司	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	3,949,846.43	-
其中：南京绿源燃气有限公司	313,851.20	-
中山市深燃宏鸿清洁能源有限公司	3,635,995.23	-
加：以前年度处置子公司及其他营业单位于本年收到的现金或现金等价物	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,050,153.57	-
处置子公司及其他营业单位的非现金资产和负债		
- 流动资产	723,679.30	-
- 非流动资产	17,524,188.20	-
- 流动负债	25,665,661.58	-
- 非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年	2018 年
(a) 货币资金	2,971,987,951.55	3,020,578,659.35
- 库存现金	193,111.95	127,600.89
- 可随时用于支付的银行存款	2,967,801,460.09	2,931,484,288.33
- 可随时用于支付的其他货币资金	145,933.76	-
- 使用受限制的货币资金	3,847,445.75	88,966,770.13
(b) 年末货币资金及现金等价物余额	2,971,987,951.55	3,020,578,659.35
减：使用受限制的货币资金	3,847,445.75	88,966,770.13
(c) 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	2,968,140,505.80	2,931,611,889.22

注：其中母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物的情况参见附注五、56。

56、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
银行存款					
监管账户	379,724,245.78	-	69,099,238.22	310,625,007.56	附注五、1
冻结账户	13,884,784.65	582,775.96	13,884,784.65	582,775.96	附注五、1
小计	393,609,030.43	582,775.96	82,984,022.87	311,207,783.52	
其他货币资金					
质押存款	72,000,000.00	-	72,000,000.00	-	附注五、1
保函保证金	3,081,985.48	200,000.00	17,315.69	3,264,669.79	附注五、1
小计	75,081,985.48	200,000.00	72,017,315.69	3,264,669.79	
应收账款	9,076,380.23	-	9,076,380.23	-	用于贷款质押
收费权(注 1)	-	-	-	-	用于贷款质押
无形资产					
土地使用权	22,171,443.25	2,825,349.65	522,860.36	24,473,932.54	用于贷款抵押
固定资产					
房屋建筑物	4,122,736.38	11,802,964.62	84,772.18	15,840,928.82	用于贷款抵押
管网设备	-	11,445,099.18	-	11,445,099.18	用于贷款抵押
机器机械设备	-	481,183.51	-	481,183.51	用于贷款抵押
长期股权投资(注 2)	-	18,170,297.85	-	18,170,297.85	用于贷款质押
合计	504,061,575.77	45,507,670.77	164,685,351.33	384,883,895.21	

注 1: 收费权为子公司淮安庆鹏深燃天然气有限公司、江华深燃天然气有限公司、武冈深燃天然气有限公司、长阳华瑞天然气有限公司和宜都鸿瑞天然气有限公司以天然气款的收费权质押给银行以获得贷款, 故无账面价值。

注 2: 长期股权投资为子公司长阳华瑞天然气有限公司质押其子公司宜都鸿瑞天然气有限公司 100% 股权给银行以获得贷款。

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	取得方式	购买日	购买日的确定依据	自购买日至2019年12月31日被购买方	净收入	净利润	净现金 (流出) / 流入
江苏深燃压缩天然气有限公司	2019年1月14日	42,815,613.68	80.4%	购买	2019年1月14日	控制权转移	29,344,834.67	1,311,654.00	(9,148,807.75)	
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	2019年7月31日	60,860,001.90	90%	购买	2019年7月31日	控制权转移	6,136,454.91	2,419,721.00	468,480.86	
云县深燃巨鹏天然气有限公司	2019年7月31日	11,127,071.31	90%	购买	2019年7月31日	控制权转移	2,888,988.47	138,918.15	69,828.56	
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	2019年8月22日	6,018,740.72	90%	购买	2019年8月22日	控制权转移	2,143,738.32	88,614.25	180,599.83	
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	2019年7月24日	12,410,863.92	90%	购买	2019年7月24日	控制权转移	7,502,154.53	395,117.70	4,774,267.32	
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	2019年7月24日	26,509,211.85	90%	购买	2019年7月24日	控制权转移	1,044,291.26	303,421.75	383,866.85	
邵东深燃天然气有限公司	2019年3月21日	103,411,245.17	60%	购买	2019年3月21日	控制权转移	33,491,282.38	5,912,290.36	9,657,748.68	
长阳华瑞天然气有限公司	2019年9月26日	337,831,825.82	100%	购买	2019年9月26日	控制权转移	53,717,963.56	3,708,021.91	(13,066,653.96)	
梧州市鑫林新能源投资有限公司	2019年3月19日	45,772,762.47	80%	购买	2019年3月19日	控制权转移	15,845,152.46	4,241,129.60	7,691,569.69	
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	2019年12月30日	660,552,136.27	100%	购买	2019年12月30日	控制权转移	-	-	-	

(2) 合并成本及商誉

	江苏深燃压缩 天然气有限公司	临沧深燃巨鹏 天然气有限公司	云县深燃巨鹏 天然气有限公司	凤庆深燃巨鹏 天然气有限公司	泸西深燃巨鹏 天然气有限公司	石屏深燃巨鹏 天然气有限公司	瑞东深燃 天然气有限公司	长阳华瑞 天然气有限公司	梧州市 鑫林新能源 投资有限公司	慈溪海川天然气 管网建设管理 有限公司	合计
现金	21,693,500.00	60,860,001.90	11,127,071.31	6,018,740.72	12,410,983.92	26,509,211.85	103,411,245.17	337,831,825.82	45,772,762.47	660,552,136.27	1,286,187,359.43
购买日之前持有的股权	21,122,113.68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,122,113.68
合并成本合计	42,815,613.68	60,860,001.90	11,127,071.31	6,018,740.72	12,410,983.92	26,509,211.85	103,411,245.17	337,831,825.82	45,772,762.47	660,552,136.27	1,307,309,473.11
减：取得的可辨认净资 产公允价值份额	43,106,354.44	14,101,462.89	2,834,245.47	6,325,937.59	13,011,847.44	7,986,459.13	42,376,946.45	202,329,956.15	31,010,088.23	373,861,873.20	736,945,170.99
商誉	-	46,758,539.01	8,292,825.84	-	-	18,522,752.72	61,034,298.72	135,501,869.67	14,762,674.24	286,690,263.07	571,563,223.27
合并成本小于取得的可 辨认净资产公允价值 份额的金额	(290,740.76)	-	-	(307,196.87)	(600,983.52)	-	-	-	-	-	(1,198,921.15)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

项目	江苏深燃压缩天然气有限公司		临沧深燃巨鹏天然气有限公司		云县深燃巨鹏天然气有限公司		凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产：								
货币资金	32,766,701.50	32,766,701.50	15,621.50	15,621.50	58,839.45	58,839.45	70,961.11	70,961.11
应收账款	418,325.82	418,325.82	176,608.65	176,608.65	744,727.68	744,727.68	-	-
预付款项	4,000.00	4,000.00	-	-	4,000.00	4,000.00	-	-
其他应收款	1,605,341.01	1,605,341.01	8,184,248.78	8,184,248.78	1,192,814.34	1,192,814.34	579,436.33	579,436.33
存货	5,378.00	5,378.00	1,718,483.49	1,736,744.96	326,071.29	326,071.29	300,864.96	300,864.96
其他流动资产	-	-	-	-	-	-	1,696,955.58	1,696,955.58
固定资产	8,241,948.08	8,777,111.42	9,341,550.25	12,147,724.17	5,230,250.51	7,010,483.59	11,774,170.66	11,792,053.66
在建工程	-	-	5,233,595.84	5,273,791.89	10,284,400.50	10,396,028.93	572,130.03	572,130.03
无形资产	-	-	3,010,497.10	2,587,278.72	1,640,990.93	3,653,532.19	1,542,010.81	4,694,033.33
长期待摊费用	463,792.20	463,792.20	-	-	-	-	83,072.51	83,072.51
递延所得税资产	56,369.78	56,369.78	-	-	-	-	-	-
负债：								
应付账款	223,035.36	223,035.36	10,812,192.62	10,812,192.62	12,438,952.54	12,438,952.54	4,462,652.72	4,462,652.72
预收款项	442,490.39	442,490.39	482,670.53	482,670.53	118,357.60	118,357.60	166,600.00	166,600.00
应付职工薪酬	245,454.67	245,454.67	434,992.72	434,992.72	271,928.96	271,928.96	490,909.46	490,909.46
应交税费	21,611.53	21,611.53	368,416.60	368,416.60	189,009.03	189,009.03	3,674.20	3,674.20
其他应付款	58,073.34	58,073.34	2,355,454.10	2,355,454.10	7,219,087.71	7,219,087.71	7,636,851.59	7,636,851.59
净资产	42,571,191.10	43,106,354.44	13,226,879.04	15,668,292.10	(755,241.14)	3,149,161.63	3,858,914.02	7,028,819.54
减：少数股东权益	-	-	1,322,687.90	1,566,829.21	(75,524.11)	314,916.16	385,891.40	702,881.95
取得的净资产	42,571,191.10	43,106,354.44	11,904,191.14	14,101,462.89	(679,717.03)	2,834,245.47	3,473,022.62	6,325,937.59

项目	泸西深燃巨鹏天然气有限公司		石屏深燃巨鹏天然气有限公司		邵东深燃天然气有限公司		长阳华瑞天然气有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产:								
货币资金	15,508.65	15,508.65	2,882.86	2,882.86	1,938,949.86	1,938,949.86	41,684,349.34	41,684,349.34
应收账款	547,770.00	547,770.00	-	-	2,457,951.45	2,457,951.45	30,937,674.47	30,937,674.47
预付款项	-	-	-	-	324,354.69	324,354.69	30,773,977.73	30,773,977.73
其他应收款	10,164,918.17	10,164,918.17	7,536,426.01	7,536,426.01	71,012,754.47	71,012,754.47	199,658.39	199,658.39
存货	1,036,458.29	1,036,458.29	2,153,103.00	2,153,103.00	12,117,640.17	12,102,333.11	15,201,088.88	15,707,202.86
其他流动资产	-	-	-	-	614,079.20	614,079.20	2,211,880.49	2,211,880.49
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	3,518,716.97
固定资产	5,199,094.63	4,949,634.80	1,500,256.71	2,390,992.76	56,932,560.29	39,750,000.00	54,390,236.00	73,346,831.22
在建工程	820,539.68	820,539.68	175,385.68	184,613.77	1,732,297.81	1,732,297.81	50,080,507.27	51,104,686.18
无形资产	4,555,948.19	4,478,701.06	-	-	4,395,250.50	23,676,300.00	14,210,338.50	101,211,509.79
长期待摊费用	-	-	85,260.00	85,260.00	-	-	112,961.18	99,461.18
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	5,572,789.28	5,572,789.28
负债:								
应付账款	5,267,402.73	5,267,402.73	3,253,186.76	3,253,186.76	13,237,261.92	13,237,261.92	17,908,302.40	17,908,302.40
预收款项	3,917.48	3,917.48	-	-	10,167,254.68	10,167,254.68	22,578,209.25	22,578,209.25
应付职工薪酬	237,971.09	237,971.09	142,536.36	142,536.36	201,080.72	201,080.72	1,062,885.95	1,062,885.95
应交税费	3,231.73	3,231.73	-	-	-	-	3,869,657.19	3,869,657.19
其他应付款	2,043,399.35	2,043,399.35	83,711.80	83,711.80	59,375,179.18	59,375,179.18	19,389,348.19	19,389,348.19
长期借款	-	-	-	-	-	-	55,800,000.00	55,800,000.00
递延收益	-	-	-	-	-	-	33,430,378.77	33,430,378.77
净资产	14,784,315.23	14,457,608.27	7,973,879.34	8,873,843.48	68,545,061.94	70,628,244.09	93,336,679.78	202,329,956.15
减: 少数股东权益	1,478,431.52	1,445,760.83	797,387.93	887,384.35	27,418,024.78	28,251,297.64	-	-
取得的净资产	13,305,883.71	13,011,847.44	7,176,491.41	7,986,459.13	41,127,037.16	42,376,946.45	93,336,679.78	202,329,956.15

项目	梧州市鑫林新能源投资有限公司		慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产:				
货币资金	39,695.79	39,695.79	20,025,767.54	20,025,767.54
其他货币资金	-	-	124,556.66	124,556.66
应收票据	-	-	174,000.00	174,000.00
应收账款	160,250.20	160,250.20	16,471,276.21	16,471,276.21
应收利息	174,974.58	174,974.58	-	-
预付款项	-	-	480,512.97	480,512.97
其他应收款	12,920,029.10	12,920,029.10	2,461,500.00	2,461,500.00
存货	811,211.07	811,211.07	2,158,926.71	2,158,926.71
其他流动资产	201,902.18	201,902.18	-	-
固定资产	9,012,243.59	8,526,125.00	117,686,479.75	220,727,784.62
在建工程	-	-	118,528.44	118,528.44
无形资产	-	23,844,500.00	398,492.09	150,366,254.45
递延所得税资产	-	-	870.17	870.17
负债:				
应付账款	2,014,481.27	2,014,481.27	8,811,001.98	8,811,001.98
预收款项	100,475.25	100,475.25	6,436,255.69	6,436,255.69
应付职工薪酬	-	-	1,358,940.81	1,358,940.81
应交税费	-	-	4,618,109.98	4,618,109.98
其他应付款	13,553,643.17	13,553,643.17	18,023,796.11	18,023,796.11
净资产	7,651,706.82	31,010,088.23	120,852,805.97	373,861,873.20
减: 少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	7,651,706.82	31,010,088.23	120,852,805.97	373,861,873.20

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

2、其他原因的合并范围变动

(1) 本集团本年新设立子公司:

九江鄱湖深燃能源有限公司

(2) 本集团本年处置子公司:

南京绿源燃气有限公司

(3) 本集团本年注销子公司:

中山市深燃宏鸿清洁能源有限公司
南昌深冉燃气设备有限公司

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市深燃石油气有限公司	深圳市	深圳市	瓶装石油气	84,822,800.00	100	-	投资设立
深圳市燃气投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	2,200,000,000.00	100	-	投资设立
梧州深燃天然气有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	42,000,000.00	-	80	投资设立
深圳市燃气工程监理有限公司	深圳市	深圳市	工程监理	3,000,000.00	100	-	投资设立
九江深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	23,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃利民液化石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	13,220,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃物业服务有限公司	深圳市	深圳市	物业管理服务	3,000,000.00	100	-	投资设立
江西省铅山深燃天然气有限公司	江西铅山	江西铅山	天然气	30,000,000.00	-	85	投资设立
安徽深燃鑫瑞天然气供应有限公司	安徽合肥	安徽合肥	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃天然气贸易有限公司	深圳市	深圳市	天然气	90,000,000.00	100	-	投资设立
定远县深燃天然气有限公司	安徽定远	安徽定远	管道天然气	30,000,000.00	-	100	投资设立
宣城深燃天然气有限公司	安徽宣城	安徽宣城	天然气	80,000,000.00	100	-	投资设立
深燃(香港)国际有限公司	香港	香港	液化石油气	3,164,500.00	-	100	投资设立
广东深汕特别合作区深燃天然气有限公司	广东深汕特别合作区	广东深汕特别合作区	天然气及管道燃气	30,769,200.00	-	65	投资设立
黄山市深燃清洁能源有限公司	安徽黄山	安徽黄山	燃气供应	30,000,000.00	-	100	投资设立
庐山深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	10,000,000.00	-	70	投资设立
龙南深燃天然气有限公司	江西省赣州市龙南县	江西省赣州市龙南县	管道燃气	20,000,000.00	-	100	投资设立
黟县深燃天然气有限公司	安徽省黄山市黟县	安徽省黄山市黟县	天然气	30,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃技术培训中心	深圳市	深圳市	培训	10,000,000.00	100	-	投资设立
九江深港燃气有限公司(注 1)	江西九江	江西九江	燃气设备销售	10,000,000.00	-	50	投资设立
深圳市深燃新能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	60,000,000.00	-	51	投资设立
江华深燃天然气有限公司	湖南省永州市江华县	湖南省永州市江华县	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
蓝山深燃天然气有限公司	湖南省永州市蓝山县	湖南省永州市蓝山县	天然气	20,000,000.00	-	51	投资设立
深圳市深燃清洁能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	50,000,000.00	-	100	投资设立
深圳市深燃晨世清洁能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	20,000,000.00	-	55	投资设立
梧州深燃金晖清洁能源有限公司	广西梧州	广西梧州	天然气	15,000,000.00	-	55	投资设立
深圳市深燃燃气技术研究院	深圳市	深圳市	燃气技术研发	10,000,000.00	100	-	投资设立
武冈深燃天然气有限公司	湖南省邵阳市武冈	湖南省邵阳市武冈	燃气供应	86,000,000.00	-	100	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
崇义深燃天然气有限公司	江西省 赣州市崇义县	江西省 赣州市崇义县	管道燃气	15,000,000.00	-	100	投资设立
九江深长汽车加气有限公司	江西九江	江西九江	燃气供应	10,000,000.00	-	51	投资设立
深圳市赛易特信息技术有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技 术服务	10,000,000.00	75	-	投资设立
九江家佳杰汽车修理有限公司	江西九江	江西九江	机动车修理	300,000.00	-	100	资产收购
深圳华安液化石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	246,890,100.00	100	-	非同一控制下 合并取得
九江深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	90,000,000.00	-	76	非同一控制下 合并取得
赣州深燃天然气有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	78,000,000.00	-	80	非同一控制下 合并取得
瑞金深燃天然气有限公司	江西瑞金	江西瑞金	管道燃气	6,000,000.00	-	92	非同一控制下 合并取得
赣州深燃燃气设备经营有限公司	江西赣州	江西赣州	燃气设备	300,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
景德镇深燃天然气有限公司	江西景德镇	江西景德镇	管道燃气	40,500,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
宜春深燃天然气有限公司	江西宜春	江西宜春	管道燃气	70,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
安徽深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	100,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
肥东深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	33,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
肥西深燃天然气有限公司	安徽肥西	安徽肥西	管道燃气	30,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
明光深燃天然气有限公司	安徽明光	安徽明光	管道燃气	10,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
长丰深燃天然气有限公司	安徽长丰	安徽长丰	管道燃气	30,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
海丰深燃天然气有限公司	广东海丰	广东海丰	燃气供应	12,360,000.00	-	65	非同一控制下 合并取得
赣州市赣县区深燃天然气有限公司	江西赣县	江西赣县	管道燃气	5,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
江西深燃天然气有限公司	江西丰城	江西丰城	管道燃气	23,600,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	69,018,072.66	-	100	非同一控制下 合并取得
安徽深燃徽商能源有限公司	安徽省 安徽省	安徽省 安徽省	燃气设备销售	20,410,000.00	-	51	非同一控制下 合并取得
潜山深燃天然气有限公司	安徽省 安庆市潜山县	安徽省 安庆市潜山县	管道燃气	36,499,200.30	-	100	非同一控制下 合并取得
江苏深燃清洁能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	139,058,146.72	-	60	非同一控制下 合并取得
淮安庆勤燃气有限公司	江苏淮安	江苏淮安	管道燃气	93,423,347.72	-	80	非同一控制下 合并取得
新昌县深燃天然气有限公司	浙江省 绍兴市新昌县	浙江省 绍兴市新昌县	管道燃气	60,000,000.00	-	65	非同一控制下 合并取得
清远市恒辉新能源船务有限公司	广东清远	广东清远	船务运输	15,000,000.00	-	60	非同一控制下 合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
高邮安源燃气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	44,360,000.00	-	60	非同一控制下 合并取得
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	云南弥勒	云南弥勒	管道燃气	40,000,000.00	-	85	非同一控制下 合并取得
上犹深燃天然气有限公司	江西上犹	江西上犹	管道燃气	23,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
石林深燃巨鹏天然气有限公司	云南石林	云南石林	管道燃气	90,521,672.72	-	85	非同一控制下 合并取得
高安众城天然气有限公司	江西高安	江西高安	管道燃气	20,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
建水深燃巨鹏天然气有限公司	云南建水	云南建水	管道燃气	53,333,333.00	-	85	非同一控制下 合并取得
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	云南玉溪	云南玉溪	管道燃气	20,000,000.00	-	85	非同一控制下 合并取得
利辛县深燃液化石油气有限公司	安徽利辛	安徽利辛	石油气	20,000,000.00	-	70	非同一控制下 投资设立
江苏深燃压缩天然气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	天然气批发	50,000,000.00	-	80.4	非同一控制下 合并取得
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	云南临沧	云南临沧	管道燃气	22,226,400.00	-	90	非同一控制下 合并取得
云县深燃巨鹏天然气有限公司	云南临沧	云南临沧	管道燃气	22,014,936.00	-	90	非同一控制下 合并取得
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	云南凤庆	云南凤庆	管道燃气	18,611,029.00	-	90	非同一控制下 合并取得
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	云南红河	云南红河	管道燃气	20,000,000.00	-	90	非同一控制下 合并取得
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	云南石屏	云南石屏	管道燃气	10,000,000.00	-	90	非同一控制下 合并取得
邵东深燃天然气有限公司	湖南邵东	湖南邵东	管道燃气	80,680,107.00	-	60	非同一控制下 合并取得
长阳华瑞天然气有限公司	湖北长阳	湖北长阳	管道燃气	22,500,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
宜都鸿瑞天然气有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	管道燃气	10,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
梧州市鑫林新能源投资有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	10,000,000.00	-	80	非同一控制下 合并取得
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	管道燃气	68,000,000.00	-	100	非同一控制下 合并取得
九江鄱湖深燃能源有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	10,000,000.00	-	60	非同一控制下 投资设立

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

2、 在合营企业或联营企业中的权益

项目	2019 年	2018 年
合营企业：		
- 不重要的合营企业	63,062,911.23	70,189,771.26
联营企业：		
- 重要的联营企业	167,482,053.32	159,840,100.50
- 不重要的联营企业	82,772,025.66	82,090,372.51
小计	313,316,990.21	312,120,244.27
减：减值准备	-	-
合计	313,316,990.21	312,120,244.27

(1) 重要联营企业：

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
扬州中油燃气有限责任公司	扬州	扬州	燃气管网建设、经营	-	49%	权益法	4,000 万元	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

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

	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
流动资产	129,727,955.08	109,216,383.67
非流动资产	57,042,475.70	47,815,921.12
资产合计	<u>186,770,430.78</u>	<u>157,032,304.79</u>
流动负债	<u>29,993,426.37</u>	<u>15,851,122.48</u>
净资产	<u>156,777,004.41</u>	<u>141,181,182.31</u>
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	<u>156,777,004.41</u>	<u>141,181,182.31</u>
按持股比例计算的净资产份额	76,820,732.16	69,178,779.34
加：取得投资时形成的商誉	90,661,321.16	90,661,321.16
减：未实现的内部交易损益抵销 减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
对联营企业投资的账面价值	<u>167,482,053.32</u>	<u>159,840,100.50</u>
营业收入	139,987,530.17	143,007,260.99
净利润	13,775,367.17	12,286,741.86
综合收益总额	13,775,367.17	12,286,741.86

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下:

项目	2019 年	2018 年
合营企业:		
投资账面价值合计	63,062,911.23	70,189,771.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净(亏损)/利润	(8,513,314.31)	610,383.14
- 综合收益总额	(8,513,314.31)	610,383.14
联营企业:		
投资账面价值合计	82,772,025.66	82,090,372.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净亏损	(3,060,719.96)	(10,293,218.07)
- 综合收益总额	(3,060,719.96)	(10,293,218.07)

(4) 被投资企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的有关情况

被投资企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位名称	累积未确认 前期累计的损失	本年未确认的 损失(或本年 分享的净利润)	本年末累积 未确认的损失
深圳市燃气用具有限公司	1,618,083.40	(285,869.35)	1,332,214.05
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	5,292,119.82	1,634,861.50	6,926,981.32

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 商品价格风险

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

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

1、信用风险

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

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

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户（按余额计）的应收账款占本集团应收账款总额的 28.50%（2018 年：18.60%）；此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2、流动性风险

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

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

项目	2019 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	2,425,388,358.78	-	-	-	2,425,388,358.78	2,392,303,400.29
长期借款	2,706,575.00	2,706,575.00	51,109,745.00	-	56,522,895.00	47,700,000.00
应付账款	2,089,694,923.28	-	-	-	2,089,694,923.28	2,089,694,923.28
其他应付款	717,995,919.07	-	-	-	717,995,919.07	717,995,919.07
其他流动负债	1,031,000,000.00	-	-	-	1,031,000,000.00	1,005,389,524.22
应付债券	111,164,935.40	713,558,290.98	2,018,560,000.00	-	2,843,283,226.38	2,599,003,510.45
一年内到期的非流动负债	9,542,208.00	-	-	-	9,542,208.00	9,400,000.00
合计	6,387,492,919.53	716,264,865.98	2,069,669,745.00	-	9,173,427,530.51	8,861,487,277.31

项目	2018 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	1,409,096,314.70	-	-	-	1,409,096,314.70	1,385,287,677.49
长期借款	9,500,000.00	9,500,000.00	205,146,150.00	-	224,146,150.00	200,000,000.00
应付票据	2,544,492.58	-	-	-	2,544,492.58	2,544,492.58
应付账款	1,753,257,296.13	-	-	-	1,753,257,296.13	1,753,257,296.13
其他应付款	792,337,875.54	-	-	-	792,337,875.54	792,337,875.54
其他流动负债	406,480,000.00	-	-	-	406,480,000.00	403,557,780.82
应付债券	138,500,000.00	138,500,000.00	3,632,698,500.00	-	3,909,698,500.00	3,487,834,455.97
一年内到期的非流动负债	9,098,325.00	-	-	-	9,098,325.00	9,000,000.00
合计	4,520,814,303.95	148,000,000.00	3,837,844,650.00	-	8,506,658,953.95	8,033,819,578.53

3、利率风险

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

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

固定利率金融工具:

项目	2019 年		2018 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	1.40% - 3.30%	46,500,000.00	1.40% - 3.30%	47,000,000.00
- 其他货币资金	-	-	4.15%	72,000,000.00
金融负债				
- 应付债券	2.97% - 4.80%	(2,599,003,510.45)	2.97% - 4.80%	(3,487,834,455.97)
- 长期借款	4.89% - 6.60%	(47,700,000.00)	4.75%	(200,000,000.00)
- 其他流动负债 (短期融资券)	3.10%	(1,005,389,524.22)	3.60%	(403,557,780.82)
- 一年内到期的非流动负债	5.23% - 6.60%	(9,400,000.00)	4.75%	(9,000,000.00)
合计		(3,614,993,034.67)		(3,981,392,236.79)

浮动利率金融工具:

项目	2019 年		2018 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	0.30% - 0.35%	2,921,884,236.05	0.30% - 0.35%	2,898,369,072.98
- 其他货币资金	0.30%	3,410,603.55	0.30%	3,081,985.48
- 其他流动资产	-	-	2.95% - 3.05%	68,000,000.00
金融负债				
- 短期借款	3.78% - 5.23%	(2,392,303,400.29)	3.78% - 5.23%	(1,385,287,677.49)
合计		532,991,439.31		1,584,163,380.97

(2) 敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益增加人民币 4,044,356.47 元 (2018 年: 增加人民币 13,198,493.46 元), 净利润增加人民币 4,044,356.47 元 (2018 年: 增加人民币 13,198,493.46 元)。

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

4、 汇率风险

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

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

	2019 年		2018 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	1,869,535.85	13,042,256.00	5,953,491.65	40,860,003.89
- 港币	37,069.09	33,205.75	105,739.16	92,648.65
应收账款				
- 美元	2,559,984.32	17,858,962.61	3,526,712.86	24,204,535.70
- 港币	-	-	-	-
短期借款				
- 美元	(28,306,560.59)	(197,472,227.99)	(22,342,112.45)	(153,338,386.17)
- 港币	-	-	-	-
应付账款				
- 美元	(47,762,617.23)	(333,201,570.32)	(14,544,534.80)	(99,822,051.24)
- 港币	-	-	-	-
应付利息				
- 美元	-	-	-	-
- 港币	-	-	-	-
合计				
- 美元	(71,639,657.65)	(499,772,579.70)	(27,406,442.74)	(188,095,897.82)
- 港币	37,069.09	33,205.75	105,739.16	92,648.65

- (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年
美元	6.9197	6.6987	6.9762	6.8632
港币	0.8860	0.8561	0.8958	0.8762

(3) 敏感性分析

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

	<u>股东权益</u>	<u>净利润</u>
2019 年 12 月 31 日		
美元	3,748,294.35	3,748,294.35
港币	(249.04)	(249.04)
	<u>3,748,045.31</u>	<u>3,748,045.31</u>
合计	<u>3,748,045.31</u>	<u>3,748,045.31</u>
2018 年 12 月 31 日		
美元	1,410,719.23	1,410,719.23
港币	(694.86)	(694.86)
	<u>1,410,024.37</u>	<u>1,410,024.37</u>
合计	<u>1,410,024.37</u>	<u>1,410,024.37</u>

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

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

5、 商品价格风险

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

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2019年12月31日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
交易性金融资产	五、2	-	-	417,290,295.94	417,290,295.94
其他权益工具投资	五、11	-	-	1,587,494,516.36	1,587,494,516.36

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本集团持有的理财产品。本集团采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为本集团持有的未上市股权投资。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了预测未来自由现金流折现的估值方法，考虑可比上市公司流动性折扣。

3、本集团截止 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值和公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比例 (%)	本公司 最终控制方
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用	不适用	不适用	50.07	50.07	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

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

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

4、 其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>关联关系</u>
港华投资有限公司	对本公司具有重大影响之股东
九江港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
徐州港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
萍乡港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
丰城港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
名气通智能科技(深圳)有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
港华国际能源贸易有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
山东港华培训学院	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
港华能源投资(深圳)有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
公司董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、 关联交易情况

(1) 采购商品 / 接受劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2019 年	2018 年
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	采购天然气	3,436,835.92	5,311,854.95
联营企业-中海油深燃能源有限公司	采购天然气	1,307,636.82	1,795,470.93
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	采购燃气具	1,847,137.52	-
联营企业-深圳中油深燃清洁能源有限公司	采购天然气	1,381,739.27	-
其他关联方 - 九江港华燃气有限公司	采购天然气	488,596.96	529,567.81
其他关联方 - 港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	23,589,522.07	-
合计		32,051,468.56	7,636,893.69

本公司

与本公司关系	关联交易内容	2019 年	2018 年
子公司	采购天然气	254,490,009.84	6,665,714.56
子公司	采购瓶装石油气	902,601.72	511,937.46
子公司	接受劳务	73,486,433.44	61,914,894.90
合计		328,879,045.00	69,092,546.92

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2019 年	2018 年
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	销售天然气	-	562,378.38
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	提供物业管理	148,812.52	146,491.48
其他关联方 - 山东港华培训学院	提供培训服务	145,631.10	-
其他关联方 - 港华能源投资(深圳)有限公司	提供物业管理	55,613.21	-
合计		350,056.83	708,869.86

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
子公司	销售液化天然气	-	14,980,930.63
子公司	销售物资材料	7,185.84	94,161.04
子公司	提供运输服务	193,722.74	171,658.03
合营企业 - 深圳中石化深燃天然气有限公司	销售天然气	-	562,378.38
其他关联方 - 山东港华培训学院	提供培训服务	145,631.10	-
合计		<u>346,539.68</u>	<u>15,809,128.08</u>

(3) 关联租赁

出租:

本集团

<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>2019 年确认的租赁收入</u>	<u>2018 年确认的租赁收入</u>
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	555,275.18	486,541.80
其他关联方 - 名气通智能科技 (深圳) 有限公司	房屋建筑物	<u>1,057,894.00</u>	<u>-</u>

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>2019 年确认的租赁收入</u>	<u>2018 年确认的租赁收入</u>
子公司	房屋建筑物	3,366,625.84	4,204,398.26
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	555,275.18	486,541.80
其他关联方 - 名气通智能科技 (深圳) 有限公司	房屋建筑物	<u>1,057,894.00</u>	<u>-</u>

(4) 资金往来

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	81,600,000.00	85,200,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	81,600,000.00	95,200,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,256,758.00	3,349,828.67
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	发放贷款	10,928,500.00	-
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	利息收入	69,144.79	-
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	收回代垫款	-	61,976.42

本公司

<u>与本公司关系</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
子公司	发放贷款	1,655,100,000.00	1,636,800,000.00
子公司	收到偿还贷款	1,646,800,000.00	1,501,800,000.00
子公司	利息收入	94,590,465.46	88,141,492.91
子公司	支付代垫款	1,428,088,391.84	358,400.82
子公司	收回代垫款	5,382.93	1,073,383.58
子公司 (注 (i))	收到往来款净额	221,951,807.62	270,208,509.27
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	81,600,000.00	85,200,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	81,600,000.00	95,200,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,256,758.00	3,349,828.67
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	发放贷款	10,928,500.00	-
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	利息收入	69,144.79	-
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	收回代垫款	-	61,976.42

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

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

(5) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2019 年	2018 年
本公司关键管理人员报酬	14,602,962.90	15,669,918.65

6. 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2019 年		2018 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,850,455.40	7,137,202.31	17,850,455.40	7,137,202.31
应收账款	其他关联方 - 徐州港华燃气有限公司	29,500.00	11,800.00	29,500.00	11,800.00
应收账款	其他关联方 - 港华能源投资 (深圳) 有限公司	8,375.00	-	-	-
应收账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	-	-	8,969.28	-
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	-	83,455,783.78	-
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	12,599,147.95	-	1,659,975.90	663,990.36
合计		112,087,478.35	7,149,002.31	103,004,684.36	7,812,992.67

本公司

项目名称	与本公司关系	2019 年		2018 年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,085,111.07	6,834,044.43	17,085,111.07	6,834,044.43
应收账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	-	-	8,969.28	-
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	12,599,147.95	-	1,601,503.16	640,601.26
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	-	81,600,000.00	-
其他应收款	子公司	3,661,273,051.07	-	2,236,206,506.49	-
合计		3,772,557,310.09	6,834,044.43	2,336,502,090.00	7,474,645.69

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2019 年	2018 年
应付账款	联营企业 - 中海油深燃能源有限公司	374,002.38	523,804.86
应付账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	870,000.00	-
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	86,272.86	-
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	111,116.00	112,140.00
其他应付款	其他关联方 - 名气通智能科技 (深圳) 有限公司	232,000.00	-
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,000.00	300,100.00
其他应付款	其他关联方 - 港华能源投资 (深圳) 有限公司	1,640.00	-
合计		<u>1,975,031.24</u>	<u>936,044.86</u>

本公司

项目名称	与本公司关系	2019 年	2018 年
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	86,272.86	-
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	其他关联方 - 名气通智能科技 (深圳) 有限公司	232,000.00	-
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	111,116.00	111,000.00
其他应付款	子公司	<u>295,810,136.66</u>	<u>567,224,466.82</u>
合计		<u>296,539,525.52</u>	<u>567,635,466.82</u>

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本年授予的各项权益工具总额	-
公司本年行权的各项权益工具总额	-
公司本年失效的各项权益工具总额	320,190.00
公司年末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限	附注十一、2
本年发生的股份支付费用	附注十一、2(3)

2、 以权益结算的股份支付情况

本公司股东大会于 2016 年 8 月 29 日审议批准实行一项限制性股票激励计划。根据该计划，本公司于 2016 年 8 月 29 日向激励对象（包括本公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及部分三级机构核心管理骨干）合计 305 人授予限制性股票，授予价格为人民币 4.57 元 / 股，授予总股份数为 3,017.4 万股。授予日后 24 个月为限制性股票的锁定期。在公司和激励对象满足解锁条件的前提下，激励对象所授予的限制性股票分三批解锁，其中 40%在授予日起两年后可解锁，30%在授予日起三年后可解锁，30%在授予日起四年后可解锁。解锁条件包括公司业绩考核及激励对象绩效考核等条件。本公司第一批限制性股票 15,273,440 股于 2018 年 8 月 29 日解锁，第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司第三批限制性股票距离解锁期结束剩余 8 个月。

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

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

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

在授予日，本公司收到激励对象缴纳的认股款合计人民币 137,895,180.00 元，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本人民币 30,174,000.00 元，认股款高于限制性股票的面值总额的差额人民币 107,721,180.00 元计入资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格以及发行的限制性股票数量分别确认库存股人民币 137,895,180.00 元及其他应付款人民币 137,895,180.00 元。

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

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

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

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

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

(2) 所授予限制性股票授予价格及数量本年度变动如下:

	2019 年		2018 年	
	数量	每股价格	数量	每股价格
年初待解锁余额	22,408,620	3.52	29,934,000	4.57
本年资本公积转增股本按比例调整的影响	-		8,980,200	(1.05)
资本公积转增股本后待解锁余额	22,408,620	3.52	38,914,200	3.52
本年解锁减少 (注 1)	(11,028,420)	3.52	(15,273,440)	3.52
本年因未达到绩效考核条件回购注销 (注 2)	(31,590)	3.52	(84,240)	3.52
本年因离职或退休回购注销 (注 3)	(288,600)	3.52	(1,147,900)	3.52
年末待解锁余额	11,060,010	3.52	22,408,620	3.52

注 1: 按照限制性股票激励计划的解锁期规定, 本公司第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁, 相应增加普通股股份 11,028,420 股。

注 2: 本公司于 2019 年因绩效条件未达标回购注销 2 名激励对象所持有的拟第二批解锁的部分限制性股票 31,590 股, 回购价格为人民币 3.52 元/股。

注 3: 本公司于 2019 年因离职或退休回购注销 3 名激励对象所持有的全部限制性股票 288,600 股, 回购价格为人民币 3.52 元/股。

(3) 本年度发生的股份支付费用如下:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
以权益结算的股份支付	9,840,863.87	21,023,130.99

(4) 本年限制性股票回购义务预计负债变动如下:

	2019 年		2018 年	
	数量	金额	数量	金额
年初余额	22,408,620	(71,123,367.13)	29,934,000	(133,636,935.00)
本年资本公积转增股本按比例调整的影响	-	-	8,980,200	-
本年解锁减少(注 1)	(11,028,420)	38,769,138.00	(15,273,440)	53,692,021.87
本年因未达到绩效考核条件回购注销(注 2)	(31,590)	111,051.00	(84,240)	296,136.00
本年因离职或退休回购注销(注 2)	(288,600)	1,014,540.00	(1,147,900)	4,035,310.00
代收本年现金股利分配				
- 预计能解锁部分(注 3)	-	3,325,608.00	-	4,305,630.00
代收本年现金股利分配				
- 预计未能解锁部分(注 3)	-	28,138.50	-	184,470.00
年末余额	11,060,010	(27,874,891.63)	22,408,620	(71,123,367.13)

注 1: 本公司第二批限制性股票 11,028,420 股于 2019 年 8 月 29 日解锁, 合计减少其回购义务及冲减库存股人民币 38,769,138.00 元。

注 2: 本公司于 2019 年因绩效条件未达标以及离职或退休回购注销激励对象所持有的限制性股票合计 320,190 股, 合计减少其回购义务及冲减库存股人民币 1,125,591.00 元, 同时相应冲减股本人民币 320,190.00 元及股本溢价人民币 805,401.00 元。

注 3: 报告期内, 本公司向普通股股东派发现金股利, 每 10 股人民币 1.5 元(含税)(2018 年: 每 10 股人民币 1.5 元(含税))。其中, 对限制性股票预计可解锁部分对应的现金股利分配人民币 3,325,608.00 元(2018 年: 人民币 4,305,630.00 元), 相应减少其回购义务及库存股; 对限制性股票预计未能解锁部分对应的现金股利分配人民币 28,138.50 元(2018 年: 人民币 184,470.00 元), 相应减少其回购义务。预计未能解锁权益工具的数量是根据对未来退休及离职人数、公司业绩条件及激励对象个人绩效考核评定情况等因素进行评估后, 所作出的最佳估计。

十二、 资本管理

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

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

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

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

本集团 2019 年的资本管理战略与 2018 年一致，维持较为稳定的资产负债率。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。本集团 2019 年的资产负债率为 50.18% (2018 年：50.91%)。

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2019 年	2018 年
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,653,643,050.61	1,580,506,927.09
- 投资承担	95,573,426.25	-
合计	<u>1,749,216,476.86</u>	<u>1,580,506,927.09</u>

(2) 经营租赁承担

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

项目	2019 年	2018 年
1 年以内 (含 1 年)	24,992,764.72	21,137,215.90
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	19,588,287.35	17,570,953.80
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	15,361,238.24	15,951,037.39
3 年以上	22,396,324.09	27,990,960.33
合计	82,338,614.40	82,650,167.42

2. 其他承诺事项

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

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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后非调整事项说明

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本集团积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，从供应保障、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。本集团预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

项目	金额
拟分配的股利	517,818,157.92

董事会于 2020 年 4 月 27 日提议本公司 2019 年度利润分配方案，拟以总股本（实施时股权登记日的总股本数为准）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税）（2018 年度：每 10 股人民币 1.5 元（含税））。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认相关负债。

十五、其他重要事项

1、年金计划

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

2、 分部报告

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

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

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

项目	石油气批发分部			燃气分部			管道燃气及其他分部			分部间抵销			合计	
	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年
对外交易收入	1,988,631,777.62	2,560,020,056.71	501,557,540.29	536,267,709.56	11,535,064,396.28	9,645,102,144.12	-	-	14,025,273,714.19	-	12,741,389,910.39	-	-	-
分部间交易收入	235,197,279.43	324,342,423.24	451,300.86	511,937.46	1,580,292.67	971,771.01	237,228,872.96	325,826,131.71	237,228,872.96	325,826,131.71	-	-	-	-
分部营业总收入	2,223,829,057.05	2,884,362,479.95	502,008,841.15	536,779,647.02	11,536,664,688.95	9,646,073,915.13	237,228,872.96	325,826,131.71	14,025,273,714.19	325,826,131.71	12,741,389,910.39	-	-	-
营业成本	2,185,554,187.36	2,795,075,990.20	322,356,345.83	381,692,162.42	8,735,961,279.03	7,220,502,011.69	237,228,872.96	325,826,131.71	11,006,642,939.26	325,826,131.71	10,071,444,032.60	-	-	-
费用及其他	52,790,534.59	53,446,655.37	185,358,301.88	138,442,205.31	1,640,528,123.89	1,375,733,141.79	-	-	1,858,676,960.36	-	1,567,622,002.47	-	-	-
投资收益	6,725,705.72	12,537,150.66	150,000.00	150,000.00	137,287,039.30	173,213,010.01	6,701,876.67	61,245,650.89	137,460,868.35	61,245,650.89	124,654,509.78	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	(600,107.37)	19,639,071.37	-	-	(600,107.37)	-	19,639,071.37	-	-	-
其他收益	608,039.17	27,442.80	-	-	31,227,223.20	26,848,208.56	-	-	31,835,262.37	-	26,875,651.36	-	-	-
分部营业利润	(7,181,920.01)	48,404,427.84	14,444,193.44	16,795,279.29	1,328,089,441.16	1,269,539,051.59	6,701,876.67	61,245,650.89	1,328,649,837.92	61,245,650.89	1,273,493,107.83	-	-	-
营业外收入	234,884.55	50,310.00	246,802.09	485,882.42	13,091,939.94	8,790,051.40	-	-	13,573,026.58	-	9,326,243.82	-	-	-
营业外支出	383,407.33	53,935.33	7,550,638.16	11,087,225.70	9,822,718.19	2,223,977.85	-	-	17,795,763.68	-	13,365,138.88	-	-	-
利润总额	(7,310,442.79)	48,400,802.51	7,140,357.37	6,193,936.01	1,331,358,662.91	1,276,105,125.14	6,701,876.67	61,245,650.89	1,324,486,700.82	61,245,650.89	1,269,454,212.77	-	-	-
所得税费用	(1,997,112.05)	12,208,707.80	2,750,138.43	1,800,464.77	214,484,802.44	180,697,790.80	-	-	215,237,828.82	-	194,706,963.37	-	-	-
净利润	(5,313,330.74)	36,192,094.71	4,390,218.94	4,393,471.24	1,116,873,860.47	1,095,407,334.34	6,701,876.67	61,245,650.89	1,109,248,872.00	61,245,650.89	1,074,747,249.40	-	-	-
资产总额	924,661,547.17	2,159,300,826.39	279,804,930.89	302,630,303.30	23,638,152,005.21	19,487,570,392.07	1,626,863,805.46	2,237,082,448.58	23,215,754,677.81	2,237,082,448.58	19,712,419,073.18	-	-	-
负债总额	518,080,398.88	282,910,921.97	98,089,830.39	125,827,316.60	11,055,104,639.73	9,670,015,909.03	21,322,122.66	43,185,713.23	11,649,952,746.34	43,185,713.23	10,035,568,434.37	-	-	-
折旧	18,534,297.39	20,083,245.20	4,724,292.26	6,111,698.74	531,782,100.22	428,286,583.45	-	-	555,040,689.67	-	454,481,525.39	-	-	-
摊销	821,271.12	3,698,598.78	15,296,518.57	18,370,166.23	91,022,427.01	82,549,415.91	-	-	107,140,216.70	-	104,618,180.92	-	-	-
利息收入	2,518,985.87	6,733,564.46	1,752,310.16	1,865,125.75	20,923,015.62	23,897,445.04	2,526.35	500.69	25,191,785.30	500.69	32,495,654.56	-	-	-
利息费用	6,074,455.57	12,569,802.19	-	-	182,295,484.40	170,157,382.53	2,526.35	500.69	188,367,413.62	500.69	182,726,684.03	-	-	-
当期确认的减值损失/(转销)	150,711.78	-	1,275,659.84	10,334.11	46,737,612.63	(567,193.28)	-	-	48,163,984.25	-	(566,859.17)	-	-	-
采用权益法核算的长期股权投资确认的	-	-	-	-	(4,824,104.36)	(3,662,331.42)	-	-	(4,824,104.36)	-	(3,662,331.42)	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	313,316,990.21	312,120,244.27	-	-	313,316,990.21	-	312,120,244.27	-	-	-
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	17,552,277,678.12	13,051,384,628.88	-	-	17,814,265,953.20	-	14,812,519,129.94	-	-	-
长期股权投资以外的非流动资产	143,548,414.06	1,640,301,049.97	118,439,861.02	120,833,451.09	17,552,277,678.12	13,051,384,628.88	-	-	17,814,265,953.20	-	14,812,519,129.94	-	-	-

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产。

2019 年度和 2018 年度，本集团的绝大部分对外交易收入源自中国，全部非流动资产均位于中国。本集团并无依赖任何主要客户。

3、 特许经营协议

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

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

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

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

	注	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2019 年 1 月 1 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
应收账款	(1)	<u>396,532,795.08</u>	<u>240,816,757.26</u>	<u>244,091,773.07</u>

(1) 应收账款按业务类别分析如下:

<u>业务类别</u>	<u>2019 年 12 月 31 日</u>	<u>2019 年 1 月 1 日</u>	<u>2018 年 12 月 31 日</u>
管道燃气款	166,316,846.75	134,872,993.07	134,872,993.07
燃气批发款	14,296,474.10	14,296,474.10	14,296,474.10
燃气工程及材料款	210,104,678.97	85,182,543.96	85,182,543.96
其他	21,315,892.04	21,713,533.48	21,713,533.48
小计	<u>412,033,891.86</u>	<u>256,065,544.61</u>	<u>256,065,544.61</u>
减: 坏账准备	<u>15,501,096.78</u>	<u>15,248,787.35</u>	<u>11,973,771.54</u>
合计	<u>396,532,795.08</u>	<u>240,816,757.26</u>	<u>244,091,773.07</u>

(2) 应收账款按账龄分析如下:

<u>账龄</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
1 年以内 (含 1 年)	388,168,777.64	231,095,544.71
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,148,510.63	1,436,275.90
2 年至 3 年 (含 3 年)	583,740.06	1,007,589.48
3 年以上	22,132,863.53	22,526,134.52
小计	<u>412,033,891.86</u>	<u>256,065,544.61</u>
减: 坏账准备	<u>15,501,096.78</u>	<u>11,973,771.54</u>
合计	<u>396,532,795.08</u>	<u>244,091,773.07</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

(i) 2019 年应收账款的减值:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据本公司的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

账龄	整个存续期预期		年末账面余额	年末减值准备
	信用损失率			
1 年以内 (含 1 年)	0.90%		388,168,777.64	3,493,519.00
1 - 3 年 (含 3 年)	16.00%		1,732,250.69	277,160.11
3 年以上	53.00%		22,132,863.53	11,730,417.67
合计			412,033,891.86	15,501,096.78

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算,并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

(ii) 2018 年应收账款的减值:

在原金融工具准则下,有客观证明表明发生减值时才计提减值准备

类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	(a)	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						
组合一		-	-	-	-	-
组合二	(b)	251,889,809.34	98.37	7,798,036.27	3.10	244,091,773.07
组合小计		251,889,809.34	98.37	7,798,036.27	3.10	244,091,773.07
单项金额虽不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		4,175,735.27	1.63	4,175,735.27	100.00	-
合计		256,065,544.61	100.00	11,973,771.54		244,091,773.07

(a) 年末无单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款。

(b) 组合二中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

	2019 年	2018 年
原金融工具准则下的余额	11,973,771.54	12,256,148.15
首次执行新金融工具准则的调整金额	3,275,015.81	-
调整后的年初余额	15,248,787.35	12,256,148.15
本年计提	252,309.43	377,115.89
本年收回或转回	-	(659,492.50)
本年核销	-	-
年末余额	15,501,096.78	11,973,771.54

本公司本年度没有金额重要的坏账准备收回或转回及应收账款核销的情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计 195,678,232.69 元，占应收账款年末余额合计数的 47.49%，相应计提的坏账准备年末余额合计 6,834,044.43 元。

(6) 本公司本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况 (2018 年：无)。

2、 其他应收款

	注	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
应收利息	(1)	8,982,348.95	-
其他	(2)	<u>3,747,388,787.65</u>	<u>2,319,173,480.47</u>
合计		<u><u>3,756,371,136.60</u></u>	<u><u>2,319,173,480.47</u></u>

(1) 应收利息

应收利息分类:

<u>项目</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
子公司	8,913,204.16	-
联营公司	<u>69,144.79</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>8,982,348.95</u></u>	<u><u>-</u></u>

(2) 其他

(a) 按款项性质分类情况如下:

<u>款项性质</u>	<u>2019 年</u>	<u>2018 年</u>
押金及保证金	13,365,262.57	7,386,278.05
应收往来款 - 子公司	3,652,359,846.91	2,236,206,506.49
其他	<u>93,007,500.06</u>	<u>87,514,770.68</u>
小计	3,758,732,609.54	2,331,107,555.22
减: 坏账准备	<u>11,343,821.89</u>	<u>11,934,074.75</u>
合计	<u><u>3,747,388,787.65</u></u>	<u><u>2,319,173,480.47</u></u>

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2019 年	2018 年
1 年以内 (含 1 年)	3,721,255,325.50	2,316,939,878.96
1 年至 2 年 (含 2 年)	24,326,066.23	912,165.94
2 年至 3 年 (含 3 年)	672,624.75	148,028.93
3 年以上	12,478,593.06	13,107,481.39
小计	3,758,732,609.54	2,331,107,555.22
减: 坏账准备	11,343,821.89	11,934,074.75
合计	3,747,388,787.65	2,319,173,480.47

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,194,106.35	0.16	6,194,106.35	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,752,538,503.19	99.84	5,149,715.54	0.14	3,747,388,787.65
合计	3,758,732,609.54	100.00	11,343,821.89		3,747,388,787.65

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,194,106.35	0.27	6,194,106.35	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,324,913,448.87	99.73	5,739,968.40	0.25	2,319,173,480.47
合计	2,331,107,555.22	100.00	11,934,074.75		2,319,173,480.47

由于合作方经营往来款和应收联营 / 合营企业款等的回收情况必须考虑相关款项的具体情况, 本公司按照单项计算预期信用损失。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

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)	
2019年1月1日余额	3,039,683.12	2,700,285.28	6,194,106.35	11,934,074.75
2019年1月1日余额在				
本年	3,039,683.12	2,700,285.28	6,194,106.35	11,934,074.75
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	31,876.73	-	-	31,876.73
本年转回	(369,006.25)	(253,123.34)	-	(622,129.59)
合并范围变化	-	-	-	-
2019年12月31日余额	2,702,553.60	2,447,161.94	6,194,106.35	11,343,821.89

注：本公司本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及其他应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况：

	款项的性质	2019年			坏账准备 年末余额
		年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数 的比例(%)	
深圳市燃气投资有限公司	内部单位往来	839,181,264.67	1年以内	22.27	-
宣城深燃天然气有限公司	内部单位往来	810,418,908.90	1年以内	21.51	-
肥东深燃天然气有限公司	内部单位往来	430,313,662.81	1年以内	11.42	-
肥西深燃天然气有限公司	内部单位往来	387,314,588.36	1年以内	10.28	-
长丰深燃天然气有限公司	内部单位往来	236,641,762.33	1年以内	6.28	-
合计		2,703,870,187.07		71.76	-

(3) 本公司本年未发生因金融资产转移而予终止确认的其他应收款项的情况(2018年：无)。

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	2019 年			2018 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,928,685,000.84	-	3,928,685,000.84	4,547,414,810.69	-	4,547,414,810.69
对联营、合营企业投资	35,770,909.62	-	35,770,909.62	11,253,054.20	-	11,253,054.20
合计	3,964,455,910.46	-	3,964,455,910.46	4,558,667,864.89	-	4,558,667,864.89

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	年末余额
深圳市燃气投资有限 公司	2,200,449,404.82	-	-	2,200,449,404.82	-	2,200,449,404.82
深圳华安液化石油气 有限公司	2,085,340,606.24	-	(625,602,181.87)	1,459,738,424.37	-	1,459,738,424.37
深圳市深燃天然气贸易 有限公司	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00
深圳市燃气工程监理 有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃物业服务 有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃石油气有限 公司	138,124,799.63	-	-	138,124,799.63	-	138,124,799.63
深圳市深燃技术培训 中心	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市深燃燃气技术 研究院	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市赛易特信息技术 有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	-	7,500,000.00
深燃(香港)国际有限 公司(注 1)	-	6,872,372.02	-	6,872,372.02	-	6,872,372.02
合计	4,547,414,810.69	6,872,372.02	(625,602,181.87)	3,928,685,000.84	-	3,928,685,000.84

注 1: 2019 年 8 月本公司子公司深圳华安液化石油气有限公司将其全资子公司华安液化石油气(香港)有限公司 100%股权转让给本公司。转让完成后,华安液化石油气(香港)有限公司更名为深燃(香港)国际有限公司。

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营、合营企业投资:

投资单位	本年增减变动									
	年初余额	本年增加	本年减少	权益法下确认 的投资损失	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	年末余额	减值准备 年末余额
合营企业										
深圳市互通宽带网络有限公司	11,253,054.20	-	-	1,318.42	-	-	-	-	11,254,372.62	-
小计	11,253,054.20	-	-	1,318.42	-	-	-	-	11,254,372.62	-
联营企业										
深圳中石油深燃天然气利用有限公司 (附注五、10(2))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市燃气用具有限公司(附注五、10(2))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳低碳城供电有限公司	-	24,500,000.00	-	16,537.00	-	-	-	-	24,516,537.00	-
小计	-	24,500,000.00	-	16,537.00	-	-	-	-	24,516,537.00	-
合计	11,253,054.20	24,500,000.00	-	17,855.42	-	-	-	-	35,770,909.62	-

4、 营业收入、营业成本

项目	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,085,220,049.39	5,184,404,235.24	6,202,677,606.77	4,473,919,926.71
其他业务	95,047,982.48	23,143,880.00	92,495,593.10	32,845,828.09
合计	<u>7,180,268,031.87</u>	<u>5,207,548,115.24</u>	<u>6,295,173,199.87</u>	<u>4,506,765,754.80</u>

营业收入明细:

产品名称	2019 年		2018 年	
	收入	成本	收入	成本
管道燃气	5,683,593,365.79	4,142,711,768.78	5,267,583,546.91	3,744,003,874.77
其中: 管道天然气	5,682,893,815.48	4,142,258,841.37	5,266,838,200.10	3,743,496,823.90
管道石油气	699,550.31	452,927.41	745,346.81	507,050.87
燃气工程及材料	1,401,626,683.60	1,041,692,466.46	919,550,750.85	715,481,351.01
天然气批发	-	-	15,543,309.01	14,434,700.93
小计	<u>7,085,220,049.39</u>	<u>5,184,404,235.24</u>	<u>6,202,677,606.77</u>	<u>4,473,919,926.71</u>
其他业务收入	95,047,982.48	23,143,880.00	92,495,593.10	32,845,828.09
合计	<u>7,180,268,031.87</u>	<u>5,207,548,115.24</u>	<u>6,295,173,199.87</u>	<u>4,506,765,754.80</u>

5、 投资收益

项目	2019 年	2018 年
成本法核算的长期股权投资收益	-	60,012,456.51
权益法核算的长期股权投资收益 / (损失)	17,855.42	(406,701.66)
股权处置投资损失	(39,352,181.87)	-
可供出售金融资产在持有期间的股利收益	-	115,077,152.17
其他权益工具投资在持有期间的股利收益	131,427,427.41	-
银行理财产品投资收益	-	1,785,732.75
合计	<u>92,093,100.96</u>	<u>176,468,639.77</u>

十七、 2019 年非经常性损益明细表

项目	金额
(1) 非流动资产处置损益	(8,847,669.23)
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
(3) 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	32,019,769.57
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,325,902.79
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,198,921.15
(6) 非货币性资产交换损益	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
(9) 债务重组损益	-
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,916,522.37
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-
(20) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
(21) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(2,395,929.11)
(22) 所得税影响额	(4,532,627.63)
(23) 少数股东权益影响额 (税后)	(543,700.51)
合计	25,141,189.40

注: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十八、 净资产收益率及每股收益

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

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	10.47%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.22%	0.36	0.36



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 台湾港澳投资特殊普通合伙企业
 负责人 邹俊

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

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他依法规定的业务。
 会计师事务所特约服务事项：出具审计报告；验资；清算财务；年度审计；代理记账；税务咨询；资产评估；法律培训；法律、法规、规章、规范性文件规定且经国家有关部门批准的其他依法经营的业务。
 依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2022年07月25日

本文件仅用于深圳燃气公开发行人可转换公司债券项目使用，不得作任何他用。登记机关

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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

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

发证机关:



中华人民共和国财政部

不得作任何其他用途。

会计师事务所 执业证书

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目使用



您现在的位置: 首页 > 新闻报道 > 要闻

截至2022年1月6日已在财政部、中国证监会备案从事证券服务业务 会计师事务所名单

2022-01-10 15:17

自2020年11月2日至2022年1月6日, 财政部、证监会共公告了13批次从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息, 共有80家会计师事务所, 现披露名单如下:

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
2	北京国兴会计师事务所(特殊普通合伙)
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
4	普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
5	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
6	天信会计师事务所(特殊普通合伙)
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途。



姓名	彭菁
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1974-08-25
Date of birth	_____
工作单位	毕马威华振会计师事务所 特
Working unit	殊普通合伙 分所
身份证号码	44010774062503
Identity card No.	_____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师协会
CPA Association

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



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，
不得作任何其他用途。

No. of Certificate

J10002410092

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2002 12 30

年 月 日

年 月 日

日



日

月

年

年

月

日

日

月

年

年

月

日

日

月

年

年

月

日

日

月

年

年

月

日

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，
不得作任何其他用途。

年度检验登记

Annual Renewal Registration



彭菁(110002410092)，已通过广东省注册会计师协会2020
年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2020〕132号。



彭菁(110002410092)，已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2021〕263号。



年度检验登记

Annual Renewal Registration



彭菁

110002410092

一年
after

日
/d

/m

/y

普通合伙人



中国注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何他用

姓名	林启兴
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-09-09
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	445222198409092951
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



林启兴

110002411369

深圳市注册会计师协会

2013 年 08 月 29 日

证书编号: 110002411369
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 29 日
Date of Issuance

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



7

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



林后兴的年检二维码.png

2016年01月29日
本文件仅用于注册

年度检验

Annual Renewal Registration

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

2016年07月30日

2015年07月30日

开发行可转换公司债券项目

深圳市燃气集团股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日
至 2020 年 12 月 31 日止年度财务报表



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

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

审计报告

毕马威华振审字第 2103477 号

深圳市燃气集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市燃气集团股份有限公司 (以下简称“深圳燃气”) 财务报表, 包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了深圳燃气 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

第 1 页, 共 6 页

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2103477 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
<p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”18所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”12、13、14、15。</p>	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2020年12月31日，深圳燃气及其子公司(以下简称“深圳燃气集团”)的固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值分别为人民币12,356,593,191.55元，人民币1,847,942,796.14元，人民币1,303,526,450.90元及人民币1,591,579,529.50元。其中，固定资产和在建工程主要是与管道燃气业务相关的固定资产和在建工程，无形资产主要为土地及外部收购的特许经营权，商誉主要是由于今年及以往年度收购业务产生。</p> <p>管理层每年对商誉进行减值测试，同时对固定资产、在建工程和无形资产是否存在减值迹象进行判断。对于商誉和存在减值迹象的固定资产、在建工程及无形资产，管理层将各相关资产及资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定减值损失金额。可收回金额通常采用预计未来现金流量的现值计算所得。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断，尤其是关于未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率的估计。</p>	<p>与评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 评价固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性； • 复核管理层对固定资产、在建工程、无形资产及商誉减值迹象的判断的合理性； • 根据我们对深圳燃气集团业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层识别的资产组以及资产如何分摊至各资产组； • 我们基于对燃气行业的了解，并将深圳燃气集团的经营计划、财务预算及其他外部环境信息与管理层编制的预计未来现金流量现值中所采用的假设进行比较，尤其是与未来售气量、用气价格、气源采购价格、资本开支以及适用折现率相关的假设，评价管理层对各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值的计算所依赖的假设的合理性；



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2103477 号

三、关键审计事项 (续)

固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”18所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”12、13、14、15。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
由于固定资产、在建工程、无形资产及商誉的账面价值对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，我们将固定资产、在建工程、无形资产及商誉的减值识别为关键审计事项。	<ul style="list-style-type: none">• 利用本所内部估值专家的工作，评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的方法及折现率的合理性；• 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设（单独或组合）如何变动会导致不同的结论，进而评价管理层对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；• 将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性，并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑；及• 考虑在财务报表中商誉的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2103477 号

四、其他信息

深圳燃气管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳燃气 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深圳燃气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2103477 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

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

审计报告(续)

毕马威华振审字第 2103477 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师

陈子民

陈子民(项目合伙人)



林启兴

林启兴



2021年4月26日

合并资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2020年12月31日 单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	3,891,150,400.05	2,971,987,951.55
交易性金融资产	2	90,159,110.88	417,290,295.94
应收票据	3	39,812,645.01	40,839,222.70
应收账款	4	782,446,828.13	669,959,287.18
预付款项	5	377,554,296.49	185,174,600.70
其他应收款	6	134,547,390.45	189,765,693.98
存货	7	354,583,992.41	466,099,078.53
合同资产	8	112,955,127.65	-
其他流动资产	9	188,199,510.22	155,213,708.54
流动资产合计		5,971,409,301.29	5,096,329,839.12
非流动资产：			
长期股权投资	10	303,767,617.20	313,316,990.21
其他权益工具投资	11	1,589,014,516.36	1,587,494,516.36
固定资产	12	12,356,593,191.55	11,677,244,631.28
在建工程	13	1,847,942,796.14	1,738,919,995.76
无形资产	14	1,303,526,450.90	1,201,875,346.12
商誉	15	1,591,579,529.50	1,175,547,837.24
长期待摊费用	16	208,833,044.87	187,780,598.97
递延所得税资产	17	112,789,854.19	79,850,593.75
其他非流动资产	18	228,779,708.61	157,394,329.00
非流动资产合计		19,542,826,709.32	18,119,424,838.69
资产总计		25,514,236,010.61	23,215,754,677.81

此财务报表已于2021年4月26日获董事会批准。


法定代表人



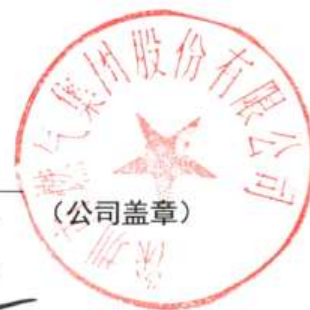
主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)




后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并资产负债表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司	2020年12月31日	单位: 元	币种: 人民币
负债及股东权益	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款	19	1,156,808,552.67	2,392,303,400.29
应付账款	20	2,253,411,325.11	2,089,694,923.28
预收款项	21	-	1,594,247,405.51
合同负债	22	1,952,407,616.85	-
应付职工薪酬	23	764,285,586.97	592,763,812.24
应交税费	24	255,960,489.78	120,844,801.70
其他应付款	25	863,206,298.72	717,995,919.07
一年内到期的非流动负债	26	650,173,135.45	9,400,000.00
其他流动负债	27	2,299,146,457.26	1,005,389,524.22
流动负债合计		10,195,399,462.81	8,522,639,786.31
非流动负债:			
长期借款	28	141,756,196.66	47,700,000.00
应付债券	29	1,963,840,000.00	2,599,003,510.45
递延收益	30	375,538,394.68	275,822,712.24
递延所得税负债	17	385,551,610.29	204,786,737.34
非流动负债合计		2,866,686,201.63	3,127,312,960.03
负债合计		13,062,085,664.44	11,649,952,746.34
股东权益:			
股本	31	2,876,730,494.00	2,876,767,544.00
资本公积	32	1,991,831,910.71	2,026,114,157.25
减: 库存股	33	-	28,168,455.13
其他综合收益	34	1,146,947,287.44	1,145,655,287.44
专项储备	35	12,568,291.43	12,281,833.48
盈余公积	36	744,237,012.15	666,047,806.57
未分配利润	37	5,046,655,840.87	4,321,256,253.43
归属于母公司股东权益合计		11,818,970,836.60	11,019,954,427.04
少数股东权益		633,179,509.57	545,847,504.43
股东权益合计		12,452,150,346.17	11,565,801,931.47
负债和股东权益总计		25,514,236,010.61	23,215,754,677.81

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人


(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司	2020年12月31日	单位：元	币种：人民币
资产	附注十六	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,919,676,590.98	1,603,929,968.89
应收账款	1	394,629,069.36	396,532,795.08
预付款项		35,155,446.60	11,290,926.80
其他应收款	2	3,262,526,727.34	3,756,371,136.60
存货		59,708,553.99	59,808,976.89
合同资产		48,142,983.68	-
其他流动资产		130,617,663.73	64,678,499.67
流动资产合计		5,850,457,035.68	5,892,612,303.93
非流动资产：			
长期股权投资	3	5,666,237,510.46	3,964,455,910.46
其他权益工具投资		1,583,920,000.00	1,582,400,000.00
固定资产		5,378,780,916.07	5,594,388,209.55
在建工程		683,687,193.96	492,489,925.93
无形资产		422,596,844.75	476,997,246.71
商誉		16,721,409.21	16,721,409.21
长期待摊费用		119,003,399.76	91,800,625.87
递延所得税资产		12,293,016.10	8,108,426.14
其他非流动资产		107,860,271.70	111,320,061.64
非流动资产合计		13,991,100,562.01	12,338,681,815.51
资产总计		19,841,557,597.69	18,231,294,119.44

此财务报表已于2021年4月26日获董事会批准。

法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



(公司盖章)



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司	2020年12月31日	单位: 元	币种: 人民币
负债及股东权益	附注十六	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款		701,374,018.45	1,734,374,018.45
应付账款		917,700,495.82	825,312,139.63
预收款项		-	486,136,697.31
合同负债		848,662,959.02	-
应付职工薪酬		570,555,529.18	408,726,242.08
应交税费		59,753,701.07	26,349,099.90
其他应付款		1,370,488,790.89	769,243,047.38
一年内到期的非流动负债		635,163,510.45	-
其他流动负债		2,114,995,171.54	1,005,389,524.22
流动负债合计		7,218,694,176.42	5,255,530,768.97
非流动负债:			
应付债券		1,963,840,000.00	2,599,003,510.45
递延收益		223,663,951.86	238,198,558.95
递延所得税负债		204,311,762.28	204,417,787.49
非流动负债合计		2,391,815,714.14	3,041,619,856.89
负债合计		9,610,509,890.56	8,297,150,625.86
股东权益:			
股本		2,876,730,494.00	2,876,767,544.00
资本公积		2,107,977,811.23	2,104,577,569.69
减: 库存股		-	28,168,455.13
其他综合收益		1,145,840,437.90	1,144,548,437.90
专项储备		271,060.92	271,060.92
盈余公积		744,237,012.15	666,047,806.57
未分配利润		3,355,990,890.93	3,170,099,529.63
股东权益合计		10,231,047,707.13	9,934,143,493.58
负债和股东权益总计		19,841,557,597.69	18,231,294,119.44

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2020 年度 单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2020 年	2019 年
一、营业收入	38	15,014,814,569.43	14,025,273,714.19
减：营业成本	38	11,144,298,435.68	11,006,642,939.26
税金及附加	39	71,144,232.56	85,960,483.68
销售费用	40	1,524,664,478.97	1,092,307,483.20
管理费用	41	257,901,015.17	219,218,194.23
研发费用	42	241,743,115.06	232,189,887.13
财务费用	43	191,829,381.27	181,127,223.81
其中：利息费用		233,399,744.42	188,367,413.62
利息收入		48,659,845.43	25,191,785.30
加：其他收益	44	49,250,734.49	31,835,262.37
投资收益	45	159,486,280.42	137,460,868.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“(-)”号填列)		6,692,987.99	(4,824,104.36)
公允价值变动收益	46	2,070,892.99	290,295.94
信用减值损失 (损失以“(-)”号填列)	47	(104,342,186.52)	(2,269,087.99)
资产减值损失 (损失以“(-)”号填列)	48	(82,085,188.67)	(45,894,896.26)
资产处置收益 (损失以“(-)”号填列)	49	54,751,133.89	(600,107.37)
二、营业利润		1,662,365,577.32	1,328,649,837.92
加：营业外收入	50	30,400,359.77	13,573,626.58
减：营业外支出	50	8,784,001.33	17,736,763.68
三、利润总额		1,683,981,935.76	1,324,486,700.82
减：所得税费用	51	301,947,769.62	215,237,828.82
四、净利润		1,382,034,166.14	1,109,248,872.00
(一) 按经营持续分类：			
1. 持续经营净利润		1,382,034,166.14	1,109,248,872.00
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润		1,321,400,281.94	1,057,831,208.63
2. 少数股东损益		60,633,884.20	51,417,663.37
五、其他综合收益的税后净额		1,292,000.00	13,504,122.27
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		1,292,000.00	13,504,122.27
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,292,000.00	13,504,122.27
(1) 其他权益工具投资公允价值变动		1,292,000.00	13,504,122.27
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,383,326,166.14	1,122,752,994.27
归属于母公司股东的综合收益总额		1,322,692,281.94	1,071,335,330.90
归属于少数股东的综合收益总额		60,633,884.20	51,417,663.37
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	52(1)	0.46	0.37
(二) 稀释每股收益	52(2)	0.46	0.37


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



母公司利润表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司	2020 年度	单位：元	币种：人民币
	附注十六	2020 年	2019 年
一、营业收入	4	7,348,208,776.51	7,180,268,031.87
减：营业成本	4	5,100,468,100.45	5,207,548,115.24
税金及附加		36,917,750.80	61,764,921.68
销售费用		931,201,043.22	592,014,975.18
管理费用		222,365,296.65	200,766,549.98
研发费用		241,743,115.06	231,529,509.77
财务费用		91,350,595.72	82,212,521.11
其中：利息费用		217,424,798.54	191,951,481.52
利息收入		131,990,015.58	114,074,247.79
加：其他收益		38,858,693.95	26,385,897.15
投资收益	5	156,460,463.62	92,093,100.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“()”号填列)		(417,640.00)	17,855.42
信用减值损失 (损失以“()”号填列)		(92,342,406.24)	337,943.42
资产减值损失 (损失以“()”号填列)		(4,957,720.72)	(15,824,700.00)
资产处置收益 (损失以“()”号填列)		36,016,053.48	-
二、营业利润		858,197,958.70	907,423,680.44
加：营业外收入		24,599,043.80	6,058,905.62
减：营业外支出		1,276,563.01	5,826,750.92
三、利润总额		881,520,439.49	907,655,835.14
减：所得税费用		99,628,383.69	111,944,079.58
四、净利润		781,892,055.80	795,711,755.56
五、其他综合收益的税后净额		1,292,000.00	13,345,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		1,292,000.00	13,345,000.00
1. 其他权益工具投资公允价值变动		1,292,000.00	13,345,000.00
六、综合收益总额		783,184,055.80	809,056,755.56

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。



法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人

(公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司	2020 年度	单位：元	币种：人民币
项目	附注五	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,903,285,732.94	15,586,394,912.18
收到其他与经营活动有关的现金	54(1)	227,987,931.11	119,262,556.27
经营活动现金流入小计		17,131,273,664.05	15,705,657,468.45
购买商品、接受劳务支付的现金		11,437,291,924.89	11,123,666,753.49
支付给职工以及为职工支付的现金		1,452,866,003.37	1,055,970,664.18
支付的各项税费		624,276,273.83	635,288,333.87
支付其他与经营活动有关的现金	54(2)	589,200,251.53	445,285,921.75
经营活动现金流出小计		14,103,634,453.62	13,260,211,673.29
经营活动产生的现金流量净额	55(1)	3,027,639,210.43	2,445,445,795.16
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		157,028,103.62	133,227,427.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,713,364.70	2,287,901.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,352,786.00	11,050,153.57
收到其他与投资活动有关的现金	54(3)	1,225,621,912.12	1,045,334,126.44
投资活动现金流入小计		1,511,716,166.44	1,191,899,608.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		978,407,962.15	988,230,032.93
投资支付的现金		291,419.70	36,399,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55(2)	446,353,327.16	1,087,994,655.58
支付其他与投资活动有关的现金	54(4)	896,927,400.00	1,328,528,500.00
投资活动现金流出小计		2,321,980,109.01	3,441,153,068.51
投资活动使用的现金流量净额		(810,263,942.57)	(2,249,253,459.74)

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并现金流量表 (续)

编制单位: 深圳市燃气集团股份有限公司	2020 年度	单位: 元	币种: 人民币
项目	附注五	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		29,400,000.00	4,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		29,400,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		913,662,131.43	3,724,112,970.14
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,943,062,131.43	4,728,112,970.14
偿还债务支付的现金		3,401,125,787.78	4,218,317,795.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		758,751,960.78	654,529,835.20
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		30,583,999.55	8,916,206.64
支付其他与筹资活动有关的现金	54(5)	84,611,905.00	15,825,591.00
筹资活动现金流出小计		4,244,489,653.56	4,888,673,221.79
筹资活动使用的现金流量净额		(1,301,427,522.13)	(160,560,251.65)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,269,094.93)	896,532.81
五、现金及现金等价物净增加额	55(1)	910,678,650.80	36,528,616.58
加: 年初现金及现金等价物余额	55(1)	2,968,140,505.80	2,931,611,889.22
六、年末现金及现金等价物余额	55(3)	3,878,819,156.60	2,968,140,505.80

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。



法定代表人



主管会计工作的公司负责人



会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司现金流量表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司	2020 年度	单位：元	币种：人民币
项目	2020 年	2019 年	
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,501,193,347.69	7,921,547,989.57	
收到其他与经营活动有关的现金	1,389,610,749.68	239,608,637.96	
经营活动现金流入小计	9,890,804,097.37	8,161,156,627.53	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,336,336,055.79	5,525,562,680.62	
支付给职工以及为职工支付的现金	896,408,318.66	615,917,736.55	
支付的各项税费	263,121,277.82	396,435,227.94	
支付其他与经营活动有关的现金	501,644,619.46	1,562,597,769.15	
经营活动现金流出小计	6,997,510,271.73	8,100,513,414.26	
经营活动产生的现金流量净额	2,893,293,825.64	60,643,213.27	
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金	156,878,103.61	131,427,427.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,040,883.94	637,888.86	
投资活动现金流入小计	234,918,987.55	132,065,316.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	379,522,868.11	381,705,020.45	
投资支付的现金	1,690,299,360.00	24,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	291,419.69	11,899,880.00	
投资活动现金流出小计	2,070,113,647.80	418,104,900.45	
投资活动使用的现金流量净额	(1,835,194,660.25)	(286,039,584.18)	
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金	1,000,000,000.00	2,399,000,000.00	
发行债券收到的现金	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,000,000,000.00	3,399,000,000.00	
偿还债务支付的现金	3,033,000,000.00	2,870,047,000.00	
分配股利或偿付利息支付的现金	709,134,128.20	630,476,775.11	
支付其他与筹资活动有关的现金	130,245.00	1,125,591.00	
筹资活动现金流出小计	3,742,264,373.20	3,501,649,366.11	
筹资活动使用的现金流量净额	(742,264,373.20)	(102,649,366.11)	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(88,170.10)	408,435.79	
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	315,746,622.09	(327,637,301.23)	
加：年初现金及现金等价物余额	1,603,929,968.89	1,931,567,270.12	
六、年末现金及现金等价物余额	1,919,676,590.98	1,603,929,968.89	

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。


法定代表人


主管会计工作的公司负责人


会计机构负责人

 (公司盖章)

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2020 年度

单位：元
币种：人民币

项目	附注五	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计				
一、本年年初余额		2,876,767,544.00	2,026,114,157.25	(28,168,455.13)	1,145,655,287.44	12,281,833.48	666,047,806.57	4,321,256,253.43	11,019,954,427.04	545,847,504.43	-	11,565,801,931.47	
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年年初调整后余额		2,876,767,544.00	2,026,114,157.25	(28,168,455.13)	1,145,655,287.44	12,281,833.48	666,047,806.57	4,321,256,253.43	11,019,954,427.04	545,847,504.43	-	11,565,801,931.47	
二、本年增减变动金额		(37,050.00)	(34,282,246.54)	28,168,455.13	1,292,000.00	286,457.95	78,189,205.58	725,399,687.44	799,016,409.56	87,332,005.14	886,348,414.70		
(一) 综合收益总额		-	-	-	1,292,000.00	-	-	1,321,400,281.94	1,322,692,281.94	60,633,884.20	1,383,326,166.14		
(二) 股东投入和减少资本		(37,050.00)	(34,282,246.54)	28,168,455.13	-	-	-	-	(6,150,841.41)	56,601,369.89	50,450,528.48		
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	29,400,000.00	29,400,000.00		
2、股份支付计入股东权益的金额	32	-	3,483,436.54	-	-	-	-	-	3,483,436.54	-	3,483,436.54		
3、限制性股票回购	31, 32, 33	(37,050.00)	(93,195.00)	130,245.00	-	-	-	-	28,038,210.13	-	28,038,210.13		
4、限制性股票解锁	33	-	-	28,038,210.13	-	-	-	-	(39,986,872.29)	(44,494,787.71)	(84,481,660.00)		
5、购买少数股东股权		-	(39,986,872.29)	-	-	-	-	-	-	80,167,895.42	80,167,895.42		
6、非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	-	-	(8,471,737.82)	(6,167,353.61)		
7、其他	32, 33	-	2,304,384.21	-	-	-	-	-	2,304,384.21	(8,471,737.82)	(6,167,353.61)		
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	78,189,205.58	(596,000,694.50)	(517,811,488.92)	(30,583,999.55)	(548,395,488.47)		
1、提取盈余公积	36	-	-	-	-	-	78,189,205.58	(78,189,205.58)	-	-	-		
2、对股东的分配	37	-	-	-	-	-	-	(517,811,488.92)	(517,811,488.92)	(30,583,999.55)	(548,395,488.47)		
(四) 专项储备		-	-	-	-	286,457.95	-	-	286,457.95	680,750.60	967,208.55		
1、本年提取	35	-	-	-	-	26,238,232.04	-	-	26,238,232.04	1,009,430.95	27,247,662.99		
2、本年使用	35	-	-	-	(25,951,774.09)	-	-	-	(25,951,774.09)	(328,680.35)	(26,280,454.44)		
三、本年年末余额		2,876,730,494.00	1,991,831,910.71	-	1,146,947,287.44	12,568,291.43	744,237,012.15	5,046,655,840.87	11,818,970,836.60	633,179,509.57	12,452,150,346.17		

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。

 法定代表人
 主管会计工作的公司负责人
 会计机构负责人

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年度

单位：元
币种：人民币

项目	附注五	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计				
一、本年初余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	-	9,602,041.69	586,476,631.01	3,780,903,343.99	9,196,961,030.79	479,889,608.02	9,676,850,638.81		
加：会计政策变更		-	-	-	1,132,151,165.17	-	-	(6,407,787.03)	1,125,743,378.14	-	1,125,743,378.14		
本年年初经调整余额		2,877,087,734.00	2,014,280,072.23	(71,388,792.13)	1,132,151,165.17	9,602,041.69	586,476,631.01	3,774,495,556.96	10,322,704,408.93	479,889,608.02	10,802,594,016.95		
二、本年增减变动金额		(320,190.00)	11,834,085.02	43,220,337.00	13,504,122.27	2,679,791.79	79,571,175.56	546,760,696.47	697,250,018.11	85,957,896.41	763,207,914.52		
(一) 综合收益总额		-	-	-	13,504,122.27	-	-	1,057,831,208.63	1,071,335,330.90	51,417,663.37	1,122,752,994.27		
(二) 股东投入和减少资本		(320,190.00)	11,834,085.02	43,220,337.00	-	-	-	-	54,734,232.02	23,577,655.29	78,311,887.31		
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00		
2、股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3、股东减少资本		-	9,840,863.87	-	-	-	-	-	9,840,863.87	-	9,840,863.87		
4、限制性股票回购		(320,190.00)	(805,401.00)	1,125,591.00	-	-	-	-	-	-	-		
5、限制性股票解锁		-	-	38,769,138.00	-	-	-	-	38,769,138.00	-	38,769,138.00		
6、其他		-	2,798,622.15	3,325,608.00	-	-	-	-	6,124,230.15	34,277,655.29	40,401,885.44		
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	79,571,175.56	(511,070,512.16)	(431,499,336.60)	(8,916,206.64)	(440,415,543.24)		
1、提取盈余公积		-	-	-	-	-	79,571,175.56	(79,571,175.56)	-	-	-		
2、对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(431,499,336.60)	(431,499,336.60)	(8,916,206.64)	(440,415,543.24)		
(四) 专项储备		-	-	-	-	2,679,791.79	-	-	2,679,791.79	(121,215.61)	2,558,576.18		
1、本年提取		-	-	-	-	15,552,734.52	-	-	15,552,734.52	891,804.42	16,444,538.94		
2、本年使用		-	-	-	-	(12,872,942.73)	-	-	(12,872,942.73)	(1,013,020.03)	(13,885,962.76)		
三、本年年末余额		2,876,767,544.00	2,026,114,157.25	(28,168,455.13)	1,145,655,287.44	12,281,833.48	666,047,806.57	4,321,256,253.43	11,019,954,427.04	545,847,504.43	11,565,801,931.47		

此财务报表已于 2021 年 4 月 26 日获董事会批准。

张山涛
法定代表人

张山涛
主管会计工作的公司负责人

俞进
会计机构负责人



后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2020 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额		2,876,767,544.00	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,493.58
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
本年期初调整后余额		2,876,767,544.00	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,493.58
二、本年增减变动金额		(37,050.00)	3,400,241.54	28,168,455.13	1,292,000.00	-	78,189,205.58	185,891,361.30	296,904,213.55
(一) 综合收益总额		-	-	-	1,292,000.00	-	-	781,892,055.80	783,184,055.80
(二) 股东投入和减少资本		(37,050.00)	3,400,241.54	28,168,455.13	-	-	-	-	31,531,646.67
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	32	-	3,493,436.54	-	-	-	-	-	3,493,436.54
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购	31、32、33	(37,050.00)	(83,195.00)	130,245.00	-	-	-	-	-
5、限制性股票解锁	33	-	-	28,038,210.13	-	-	-	-	28,038,210.13
6、其他	33	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	36	-	-	-	-	-	78,189,205.58	(596,000,694.50)	(517,811,488.92)
2、对股东的分配	37	-	-	-	-	-	78,189,205.58	(78,189,205.58)	-
(四) 专项储备		-	-	-	-	-	-	(517,811,488.92)	(517,811,488.92)
1、本年提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 同一控制下的企业合并		-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年末余额		2,876,730,494.00	2,107,977,811.23	-	1,145,840,437.90	271,060.92	744,237,012.15	3,355,990,890.93	10,231,047,707.13

此财务报表已于2021年4月26日获董事会批准。

法定代表人：舒浩

主管会计工作的公司负责人：舒浩

会计机构负责人：舒浩

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2019 年年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注五	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,388,792.13)	-	271,060.92	586,476,631.01	2,888,733,302.04	8,376,385,251.98
加：会计政策变更		-	-	-	1,131,203,437.90	-	-	(3,275,015.81)	1,127,928,422.09
本年年初综合调整余额		2,877,087,734.00	2,095,205,316.14	(71,388,792.13)	1,131,203,437.90	271,060.92	586,476,631.01	2,885,458,286.23	9,504,313,674.07
二、本年增减变动金额		(320,190.00)	9,372,253.55	43,220,337.00	13,345,000.00	-	79,571,175.56	284,641,243.40	429,829,819.51
(一) 综合收益总额		-	-	-	13,345,000.00	-	-	795,711,755.56	809,056,755.56
(二) 股东投入和减少资本		(320,190.00)	9,035,462.87	43,220,337.00	-	-	-	-	51,935,609.87
1、股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额		-	9,840,863.87	-	-	-	-	-	9,840,863.87
3、股东减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
4、限制性股票回购		(320,190.00)	(805,401.00)	1,125,591.00	-	-	-	-	-
5、限制性股票解锁		-	-	38,769,138.00	-	-	-	-	38,769,138.00
6、其他		-	-	3,325,608.00	-	-	-	-	3,325,608.00
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	79,571,175.56	(511,070,512.16)	(431,499,336.60)
1、提取盈余公积		-	-	-	-	-	79,571,175.56	(79,571,175.56)	-
2、对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(431,499,336.60)	(431,499,336.60)
(四) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用		-	336,790.68	-	-	-	-	-	336,790.68
(五) 同一控制下的企业合并		-	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,493.58
三、本年年末余额		2,876,767,544.00	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,493.58

此财务报表已于2021年4月26日获董事会批准。

法定代表人  主管会计工作的负责人 

会计机构负责人 



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

一、 公司基本情况

1、 公司概况

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

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

2、 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括 85 家子公司,详见附注七。本年度合并财务报表范围变化详见附注六。

二、 财务报表的编制基础

截至 2020 年 12 月 31 日止,本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 4,223,990,161.52 元。因本集团 2020 年 12 月 31 日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币 16,379,157,545.00 元,大于净流动负债的余额,本集团可在需要从可用信贷额度内获得资金支持,因此本集团管理层认为不存在重大流动性风险,所以本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则,并自 2020 年 1 月 1 日起执行了财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(参见附注三、33(1)),尚未执行财政部 2018 年度修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2020 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

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

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、16）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资时，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

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

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

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

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

(2) 合并取得子公司

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

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

(3) 处置子公司

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

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

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

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

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

(4) 少数股东权益变动

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

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注三、14)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资(参见附注三、11)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、22的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显着减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

对于应收账款和合同资产，本集团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。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

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

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

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

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

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货主要包括原材料和库存商品等。

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该长期股权投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制 (参见附注三、11(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (参见附注三、11(3)) 的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

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

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

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

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

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

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

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

13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注三、14) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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

在建工程以成本减减值准备 (参见附注三、18) 在资产负债表内列示。

14、 借款费用

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

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

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

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

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

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

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

15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

16、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备 (参见附注三、18) 在资产负债表内列示，商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

17、长期待摊费用

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

各项长期待摊费用的摊销年限为：

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

18、除存货及金融资产外的其他资产减值

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

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产等

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、19）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

20、预计负债

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

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

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

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

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

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

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

- 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

22、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品收入

天然气销售

本集团的天然气销售分为天然气零售和天然气批发。

对于天然气零售，在同时满足下列条件时，根据每月定期抄表数量来确认收入：(1) 依照用气合同，本集团享有现时收款权利；(2) 用户已使用天然气。天然气批发分为管道模式和槽车模式。对于管道模式的天然气批发，根据销售合同的约定，天然气到达双方约定的交付点，客户取得燃气的控制权，故本集团对管道模式的天然气批发销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1) 依照销售合同，本集团享有现时收款权利；(2) 天然气到达客户指定地点；(3) 客户取得天然气的控制权；(4) 客户已使用天然气，并基于气表读数得出天然气消耗量。对于槽车模式的天然气批发，根据销售合同的约定，本集团在货物送达客户指定地点并经客户验收确认后，天然气的客户取得燃气的控制权，故本集团对槽车模式的天然气批发销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1) 依照销售合同，本集团享有现时收款权利；(2) 天然气到达客户指定地点；(3) 客户取得天然气的控制权；(4) 客户已接收天然气。

石油气销售

本集团的石油气销售分为瓶装石油气零售和石油气批发，在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1) 依照销售合同，本集团享有现时收款权利；(2) 石油气到达客户指定地点；(3) 客户取得石油气的控制权；(4) 客户已接收或确认使用石油气。

专有材料、燃气具及其他商品销售业务

本集团的专有材料、燃气具及其他商品销售在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：(1) 依照销售合同，本集团享有现时收款权利；(2) 销售商品到达客户指定地点；(3) 客户取得销售商品的控制权；(4) 客户已接收或确认使用商品。

(2) 提供工程服务收入

本集团为终端用户提供燃气设施工程服务，工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续，按照履约进度确认收入。

本集团在确认工程服务收入的履约进度时，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据本集团履行履约义务的投入确定履约进度的方法，本集团采用发生的成本作为投入指标确定履约进度。本集团在资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。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，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。

(3) 热电业务收入

本集团的热电销售收入为电力销售收入。在电力输送至售电合同规定的电网，即客户取得电力的控制权时，确认销售收入的实现。

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

23、 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其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，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

24、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

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

(3) 辞退福利

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

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

25、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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

26、 专项储备

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企 [2012] 16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、 所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28、 经营租赁

(1) 经营租赁租入资产

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

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注三、12 述的折旧政策计提折旧，按附注三、18 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、 股利分配

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

30、 关联方

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

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

31、 分部报告

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

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

32、 主要会计估计及判断

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

(1) 主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注三、12 和 15) 和各类资产减值 (参见附注五的 4、6、7、8、12、13、14、15、16、18 及附注十六的 1 和 2) 涉及的会计估计外, 其他主要的会计估计如下:

- (i) 收入的确认 - 如附注三、22 所述, 本集团提供工程服务的相关收入在一段时间内确认。这些收入确认取决于本集团对于合同结果和履约进度的估计。本集团根据近期经验及相关活动的性质作出估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值, 将会影响本集团未来期间收入和利润确认的金额。
- (ii) 附注五、17 - 递延所得税资产的确认;
- (iii) 附注九 - 金融工具估值; 及
- (iv) 附注十一 - 股份支付。

(2) 主要会计判断

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

33、 主要会计政策的变更

(1) 会计政策变更的内容及原因

本集团于 2020 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订:

- 《企业会计准则第 14 号——收入 (修订)》(“新收入准则”)
- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会 [2019] 21 号) (“解释第 13 号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号)

(a) 新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。提供劳务收入和建造合同收入按照资产负债表日的完工百分比法进行确认。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

- 本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。
- 本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质保金、预收款等。
- 本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本集团依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如相关会计政策、有重大影响的判断(可变对价的计量、交易价格分摊至各单项履约义务的方法、估计各单项履约义务的单独售价所用的假设等)、与客户合同相关的信息(本期收入确认、合同余额、履约义务等)、与合同成本有关的资产的信息等。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初财务报表相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

采用变更后会计政策编制的 2020 年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目及 2020 年度合并现金流量表及母公司现金流量表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响。

执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：

项目	本集团		
	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	2,971,987,951.55	2,971,987,951.55	-
交易性金融资产	417,290,295.94	417,290,295.94	-
应收票据	40,839,222.70	40,839,222.70	-
应收账款	669,959,287.18	562,373,992.59	(107,585,294.59)
预付款项	185,174,600.70	185,174,600.70	-
其他应收款	189,765,693.98	189,765,693.98	-
存货	466,099,078.53	466,099,078.53	-
合同资产	-	107,585,294.59	107,585,294.59
其他流动资产	155,213,708.54	155,213,708.54	-
流动资产合计	5,096,329,839.12	5,096,329,839.12	-
非流动资产：			
长期股权投资	313,316,990.21	313,316,990.21	-
其他权益工具投资	1,587,494,516.36	1,587,494,516.36	-
固定资产	11,677,244,631.28	11,677,244,631.28	-
在建工程	1,738,919,995.76	1,738,919,995.76	-
无形资产	1,201,875,346.12	1,201,875,346.12	-
商誉	1,175,547,837.24	1,175,547,837.24	-
长期待摊费用	187,780,598.97	187,780,598.97	-
递延所得税资产	79,850,593.75	79,850,593.75	-
其他非流动资产	157,394,329.00	157,394,329.00	-
非流动资产合计	18,119,424,838.69	18,119,424,838.69	-
资产总计	23,215,754,677.81	23,215,754,677.81	-

项目	本集团		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	2,392,303,400.29	2,392,303,400.29	-
应付账款	2,089,694,923.28	2,089,694,923.28	-
预收款项	1,594,247,405.51	-	(1,594,247,405.51)
合同负债	-	1,410,838,411.96	1,410,838,411.96
应付职工薪酬	592,763,812.24	592,763,812.24	-
应交税费	120,844,801.70	120,844,801.70	-
其他应付款	717,995,919.07	717,995,919.07	-
一年内到期的非流动负债	9,400,000.00	9,400,000.00	-
其他流动负债	1,005,389,524.22	1,188,798,517.77	183,408,993.55
流动负债合计	8,522,639,786.31	8,522,639,786.31	-
非流动负债：			
长期借款	47,700,000.00	47,700,000.00	-
应付债券	2,599,003,510.45	2,599,003,510.45	-
递延收益	275,822,712.24	275,822,712.24	-
递延所得税负债	204,786,737.34	204,786,737.34	-
非流动负债合计	3,127,312,960.03	3,127,312,960.03	-
负债合计	11,649,952,746.34	11,649,952,746.34	-
股东权益：			
股本	2,876,767,544.00	2,876,767,544.00	-
资本公积	2,026,114,157.25	2,026,114,157.25	-
减：库存股	28,168,455.13	28,168,455.13	-
其他综合收益	1,145,655,287.44	1,145,655,287.44	-
专项储备	12,281,833.48	12,281,833.48	-
盈余公积	666,047,806.57	666,047,806.57	-
未分配利润	4,321,256,253.43	4,321,256,253.43	-
归属于母公司股东权益合计	11,019,954,427.04	11,019,954,427.04	-
少数股东权益	545,847,504.43	545,847,504.43	-
股东权益合计	11,565,801,931.47	11,565,801,931.47	-
负债和股东权益总计	23,215,754,677.81	23,215,754,677.81	-

项目	本公司		
	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资产			
流动资产:			
货币资金	1,603,929,968.89	1,603,929,968.89	-
应收账款	396,532,795.08	357,519,033.51	(39,013,761.57)
预付款项	11,290,926.80	11,290,926.80	-
其他应收款	3,756,371,136.60	3,756,371,136.60	-
存货	59,808,976.89	59,808,976.89	-
合同资产	-	39,013,761.57	39,013,761.57
其他流动资产	64,678,499.67	64,678,499.67	-
流动资产合计	5,892,612,303.93	5,892,612,303.93	-
非流动资产:			
长期股权投资	3,964,455,910.46	3,964,455,910.46	-
其他权益工具投资	1,582,400,000.00	1,582,400,000.00	-
固定资产	5,594,388,209.55	5,594,388,209.55	-
在建工程	492,489,925.93	492,489,925.93	-
无形资产	476,997,246.71	476,997,246.71	-
商誉	16,721,409.21	16,721,409.21	-
长期待摊费用	91,800,625.87	91,800,625.87	-
递延所得税资产	8,108,426.14	8,108,426.14	-
其他非流动资产	111,320,061.64	111,320,061.64	-
非流动资产合计	12,338,681,815.51	12,338,681,815.51	-
资产总计	18,231,294,119.44	18,231,294,119.44	-
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	1,734,374,018.45	1,734,374,018.45	-
应付账款	825,312,139.63	825,312,139.63	-
预收款项	486,136,697.31	-	(486,136,697.31)
合同负债	-	430,209,466.65	430,209,466.65
应付职工薪酬	408,726,242.08	408,726,242.08	-
应交税费	26,349,099.90	26,349,099.90	-
其他应付款	769,243,047.38	769,243,047.38	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	1,005,389,524.22	1,061,316,754.88	55,927,230.66
流动负债合计	5,255,530,768.97	5,255,530,768.97	-
非流动负债:			
应付债券	2,599,003,510.45	2,599,003,510.45	-
递延收益	238,198,558.95	238,198,558.95	-
递延所得税负债	204,417,787.49	204,417,787.49	-
非流动负债合计	3,041,619,856.89	3,041,619,856.89	-
负债合计	8,297,150,625.86	8,297,150,625.86	-
股东权益:			
股本	2,876,767,544.00	2,876,767,544.00	-
资本公积	2,104,577,569.69	2,104,577,569.69	-
减: 库存股	28,168,455.13	28,168,455.13	-
其他综合收益	1,144,548,437.90	1,144,548,437.90	-
专项储备	271,060.92	271,060.92	-
盈余公积	666,047,806.57	666,047,806.57	-
未分配利润	3,170,099,529.63	3,170,099,529.63	-
股东权益合计	9,934,143,493.58	9,934,143,493.58	-
负债和股东权益合计	18,231,294,119.44	18,231,294,119.44	-

(b) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业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，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。根据准则 28 号第 15 条的规定，企业需披露会计政策变更的影响。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(c) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019 年 4 月 1 日前按税法规定 3%、6%、10%及 16%。 根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发布的财税 [2019] 39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起按 3%、6%、9% 及 13%计算。
关税	液化石油气、材料进口采购价	1%、3%、5%、7%、8%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	中国大陆 15%、25%； 中国香港 16.5%；

根据财政部和国家税务总局联合发布的财税 [2019] 39 号文，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团及其下属子公司的燃气材料及燃气具销售收入适用增值税，税率为 13% (2019 年 4 月 1 日前：16%)；管道燃气收入、石油气批发收入、瓶装石油气收入及天然气批发收入适用增值税，税率为 9% (2019 年 4 月 1 日前：10%)；燃气工程收入适用增值税，税率为 9% (2019 年 4 月 1 日前：10%)，部分燃气工程收入获得税务局批准按简易办法征收增值税，适用征收率为 3% (2019 年：3%)；售电收入适用增值税，税率为 13% (2019 年 4 月 1 日前：16%)；其他业务收入适用增值税，税率为 6%或 9% (2019 年 4 月 1 日前：6%或 10%)。

本公司的法定税率为 25%，2018 年 11 月本公司取得了高新技术企业资格证书，从 2018 年起将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2019 年：15%)。

本集团子公司赣州深燃天然气有限公司、瑞金深燃天然气有限公司、赣州市赣县区深燃天然气有限公司、龙南深燃天然气有限公司、赣州市南康区深燃清洁能源有限公司的法定税率为 25%，根据财税 [2013] 4 号文件，上述子公司从 2017 年起将连续四年享受西部大开发企业所得税优惠税率，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2019 年：15%)。本集团子公司梧州深燃天然气有限公司的法定税率为 25%，根据《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》(2013 年修正) 规定，该公司享受国家鼓励产业优惠税率，按 15%执行 (2019 年：15%)。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020年	2019年
库存现金	111,702.07	193,111.95
银行存款(注1)	3,890,477,897.98	2,968,384,236.05
其他货币资金(注2)	560,800.00	3,410,603.55
合计	3,891,150,400.05	2,971,987,951.55
其中：存放在境外的款项总额	2,137,097.94	5,519,343.23

注1：银行存款中包含：(1) 存入专项工程监管户的货币资金结余为人民币 270,517,579.81 元 (2019年12月31日：人民币 310,625,007.56 元)。其中：人民币 270,517,579.81 元为收到深圳市住房和建设局用于老旧中压钢质燃气管道更新改造的工程款，该款项的使用受深圳市住房和建设局、市财政委和银行共同监管，因此将其作为使用受限制的货币资金披露，但该存款仍为本集团的现金专项工程监管户。(2) 冻结资金人民币 11,770,443.45 元 (2019年12月31日：人民币 582,775.96 元)，为子公司江苏深燃清洁能源有限公司因涉及诉讼被冻结人民币 11,770,443.45 元 (2019年12月31日：人民币 3,168.45 元)。于2019年12月31日，建水深燃巨鹏天然气有限公司对广州星亚高新塑料科技股份有限公司存在被冻结的到期债权人民币 579,607.51 元，已于2020年解除冻结。

注2：其他货币资金主要为：保函保证金人民币 560,800.00 元 (2019年12月31日：人民币 3,264,669.79 元)。

2、交易性金融资产

种类	2020年	2019年
理财产品	90,159,110.88	417,290,295.94

3、 应收票据

种类	2020 年	2019 年
银行承兑汇票	39,726,447.25	40,839,222.70
商业承兑汇票	86,197.76	-
合计	39,812,645.01	40,839,222.70

上述应收票据均为一年内到期。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团存在已背书未到期的应收票据共计人民币 20,954,704.75 元，已贴现未到期的应收票据共计人民币 86,197.76 元，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据 (2019 年：无)。

4、 应收账款

(1) 应收账款按业务类别分析如下：

业务类别	2020 年	2019 年
管道燃气款	300,743,257.19	295,245,571.66
燃气批发款	46,171,112.61	51,235,551.05
瓶装石油气销售款	3,346,415.40	3,136,338.08
燃气工程及材料款	379,699,363.48	320,611,805.28
售电应收款	38,476,253.92	-
其他	57,698,317.69	31,295,355.97
小计	826,134,720.29	701,524,622.04
减：坏账准备	43,687,892.16	31,565,334.86
合计	782,446,828.13	669,959,287.18

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2020年	2019年
1年以内(含1年)	706,273,074.59	640,179,765.68
1年至2年(含2年)	64,266,982.98	9,062,664.19
2年至3年(含3年)	6,533,660.97	9,206,785.77
3年以上	49,061,001.75	43,075,406.40
小计	826,134,720.29	701,524,622.04
减: 坏账准备	43,687,892.16	31,565,334.86
合计	782,446,828.13	669,959,287.18

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 坏账准备计提方法分类披露

应收账款预期信用损失的评估:

本集团对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2020年

账龄	整个存续期预期 信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
1年以内(含1年)	0.90%	706,273,074.59	6,357,458.21
1-3年(含3年)	16.00%	70,800,643.95	11,328,103.02
3年以上	53.00%	49,061,001.75	26,002,330.93
合计		826,134,720.29	43,687,892.16

2019 年

账龄	整个存续期预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	0.90%	640,179,765.68	5,761,617.89
1 - 3 年 (含 3 年)	16.00%	18,269,449.96	2,923,111.99
3 年以上	53.00%	43,075,406.40	22,880,604.98
合计		701,524,622.04	31,565,334.86

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

(4) 本年坏账准备变动情况:

	2020 年	2019 年
年初余额	31,565,334.86	28,044,946.28
转出至合同资产	(977,216.39)	-
本年计提	12,236,940.92	2,603,607.65
本年收回或转回	-	(947,797.88)
非同一控制下企业合并增加	862,832.77	1,864,578.81
年末余额	43,687,892.16	31,565,334.86

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	2020 年				
	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广东电网公司	应收售电款	38,476,253.92	1 年以内	4.66	-
深圳市大鹏新区人民政府	应收燃气工程款	36,101,838.87	1 年以内	4.37	-
浙江威星智能仪表股份有限公司	应收燃气表销售款	35,500,000.00	1 年以内	4.30	-
重庆前卫表业有限公司	应收燃气表销售款	31,090,742.42	1 年以内	3.76	-
深圳市罗湖区人民政府	应收燃气工程款	30,280,793.54	1 年以内	3.67	-
合计		171,449,628.75		20.76	-

	2019 年				
	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款 年末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
深圳市龙华新区人民政府	应收燃气工程款	100,150,768.40	半年至 2 年	14.28	-
深圳市宝安区人民政府	应收燃气工程款	60,975,633.78	1 年以内	8.69	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	应收气款	17,850,455.40	3 年以上	2.54	7,137,202.31
湖南四建安装建筑有限公司	应收材料款	11,187,962.90	半年以内	1.59	-
深圳里海能源有限公司	应收气款	9,856,067.34	半年以内	1.41	-
合计		200,020,887.82		28.51	7,137,202.31

5、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2020 年	2019 年
天然气采购款	357,426,356.56	161,558,464.05
液化石油气采购款	5,797,747.80	4,741,132.50
其他	14,330,192.13	18,875,004.15
合计	377,554,296.49	185,174,600.70

(2) 预付款项账龄分析如下：

账龄	2020 年		2019 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	368,888,495.69	97.71	179,442,006.70	96.90
1 - 2 年 (含 2 年)	5,207,776.16	1.38	2,713,004.63	1.47
2 - 3 年 (含 3 年)	2,124,004.15	0.56	1,408,277.53	0.76
3 年以上	1,334,020.49	0.35	1,611,311.84	0.87
合计	377,554,296.49	100.00	185,174,600.70	100.00

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

	款项的性质	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合计数 的比例 (%)
国家管网集团深圳天然气有限公司	天然气采购款	138,463,119.27	一年以内	36.67
江西省石化天然气销售有限责任公司	天然气采购款	62,108,086.21	一年以内	16.45
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 安徽分公司	天然气采购款	41,540,029.65	一年以内	11.00
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 江西分公司	天然气采购款	38,519,906.40	一年以内	10.20
中国石油天然气股份有限公司天然气销售 广东分公司	天然气采购款	38,054,166.25	一年以内	10.08
合计		318,685,307.78		84.40

6、其他应收款

	注	2020年	2019年
应收利息	(1)	-	69,144.79
其他	(2)	134,547,390.45	189,696,549.19
合计		134,547,390.45	189,765,693.98

(1) 应收利息

(a) 应收利息分类：

项目	2020年	2019年
关联方借款	-	69,144.79
合计	-	69,144.79

(b) 重要逾期利息：

本集团本年度无重要逾期利息 (2019年：无)。

(2) 其他

(a) 按款项性质分类情况:

款项性质	2020年	2019年
押金及保证金	70,564,760.54	37,455,685.25
应收往来款	144,085,110.32	143,079,912.89
其他	27,744,099.23	24,902,285.09
小计	242,393,970.09	205,437,883.23
减: 坏账准备	107,846,579.64	15,741,334.04
合计	134,547,390.45	189,696,549.19

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2020年	2019年
1年以内(含1年)	144,340,392.31	125,366,112.82
1年至2年(含2年)	55,018,257.87	41,819,899.33
2年至3年(含3年)	5,389,384.94	2,470,763.37
3年以上	37,645,934.97	35,781,107.71
小计	242,393,970.09	205,437,883.23
减: 坏账准备	107,846,579.64	15,741,334.04
合计	134,547,390.45	189,696,549.19

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

2020年12月31日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	97,739,288.51	40.32	97,739,288.51	100.00	-
按组合计提坏账准备	144,654,681.58	59.68	10,107,291.13	6.99	134,547,390.45
合计	242,393,970.09	100.00	107,846,579.64		134,547,390.45

2019年12月31日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,343,185.49	3.57	7,343,185.49	100.00	-
按组合计提坏账准备	198,094,697.74	96.43	8,398,148.55	4.24	189,696,549.19
合计	205,437,883.23	100.00	15,741,334.04		189,696,549.19

对于其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,794,581.60	4,603,566.95	7,343,185.49	15,741,334.04
2020年1月1日余额在本年	3,794,581.60	4,603,566.95	7,343,185.49	15,741,334.04
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	1,294,412.81	1,194,980.12	90,396,103.02	92,885,495.95
本年转回	(780,250.35)	-	-	(780,250.35)
本年核销	-	-	-	-
合并范围变化	-	-	-	-
2020年12月31日余额	4,308,744.06	5,798,547.07	97,739,288.51	107,846,579.64

注：本公司本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及其他应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款情况:

	2020年				
	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
乌审旗京鹏天然气有限公司	往来借款	81,600,000.00	1年以内	33.66	81,600,000.00
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	往来借款	13,344,147.95	1年以内	5.51	-
金湖广汇燃气有限公司	股权转让款	10,673,450.92	3年以上	4.40	-
深圳市庆鹏石油化工经销有限公司	担保款	8,796,103.02	2年以内	3.63	8,796,103.02
深圳汉光电子技术有限公司	应收利润款	6,194,106.35	3年以上	2.56	6,194,106.35
合计		120,607,808.24		49.76	96,590,209.37

(3) 本集团本年未发生因金融资产转移而予终止确认的其他应收款项的情况(2019年:无)。

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2020年			2019年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,208,273.18	5,133,632.04	99,074,641.14	96,827,700.27	-	96,827,700.27
工程施工	-	-	-	18,745,826.79	-	18,745,826.79
库存商品	237,265,068.33	-	237,265,068.33	346,405,667.59	-	346,405,667.59
合同履约成本	13,978,156.87	-	13,978,156.87	-	-	-
其他	4,266,126.07	-	4,266,126.07	4,119,883.88	-	4,119,883.88
合计	359,717,624.45	5,133,632.04	354,583,992.41	466,099,078.53	-	466,099,078.53

本集团本年末无用于担保的存货(2019年:无)。

(2) 存货本年变动情况分析如下

存货种类	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	96,827,700.27	98,761,928.38	91,381,355.47	104,208,273.18
合同履约成本	18,745,826.79	992,457,253.43	997,224,923.35	13,978,156.87
库存商品	346,405,667.59	9,086,127,623.66	9,195,268,222.92	237,265,068.33
其他	4,119,883.88	26,641,939.05	26,495,696.86	4,266,126.07
小计	466,099,078.53	10,203,988,744.52	10,310,370,198.60	359,717,624.45
减: 存货跌价准备	-	5,133,632.04	-	5,133,632.04
合计	466,099,078.53	10,198,855,112.48	10,310,370,198.60	354,583,992.41

(3) 存货跌价准备

本集团按照账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。本年计提存货跌价准备人民币 5,133,632.04 元 (2019 年: 无)。

8、 合同资产

业务类别	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
燃气工程款	113,981,119.19	108,562,510.98
小计	113,981,119.19	108,562,510.98
减: 减值准备	1,025,991.54	977,216.39
合计	112,955,127.65	107,585,294.59

本集团的合同资产主要涉及本集团与不同客户签订的燃气工程服务合同, 本集团根据合同约定履行建造安装义务, 并按约定收取款项。当本集团取得该无条件收取对价的权利时, 合同资产将转为应收账款。

9、 其他流动资产

项目	2020 年	2019 年
待抵扣进项税	154,618,302.55	125,079,798.65
预缴企业所得税	33,581,207.67	30,133,909.89
合计	188,199,510.22	155,213,708.54

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	2020 年	2019 年
对合营企业的投资	28,545,783.53	63,062,911.23
对联营企业的投资	275,221,833.67	250,254,078.98
小计	303,767,617.20	313,316,990.21
减: 减值准备	-	-
合计	303,767,617.20	313,316,990.21

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下:

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	本年增(减)变动				减值准备 年末余额
				权益法下 确认的投资 收益 / (损失)	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	
合营企业								
九江天兰流质检测中心有限公司	600,000.00	-	-	-	-	-	-	600,000.00
深圳市互通联营网络科技有限公司	11,254,372.62	-	-	1,800.00	-	-	-	11,256,172.62
乌审旗京鹏天然气有限公司(注 1)	373,019.55	-	-	(668,450.11)	295,430.56	-	-	-
泰安昆仑特天然气有限公司	12,249,412.01	-	-	(693.37)	(58,306.42)	-	-	12,190,412.22
海口天然气有限公司	-	4,856,236.58	-	(357,037.89)	-	-	-	4,499,198.69
深圳中石化深燃天然气有限公司(注 2)	10,895,219.57	-	(10,842,741.55)	(52,478.02)	-	-	-	-
江西天然气黎川有限公司(注 3)	27,690,887.48	-	(29,788,745.73)	1,440,141.24	657,717.01	-	-	-
小计	63,062,911.23	4,856,236.58	(40,631,487.28)	363,281.85	894,841.15	-	-	28,545,783.53
联营企业								
深圳市燃气用具有限公司(注 1)	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司(注 1)	-	-	-	-	-	-	-	-
中海油深燃能源有限公司	17,117,884.18	-	-	3,008,460.86	710,292.31	-	-	20,836,637.35
深圳中石油深燃清洁能源有限公司	41,137,604.48	-	-	(6,722,047.32)	316,171.77	-	-	34,731,728.93
扬州中油燃气有限责任公司	167,482,053.32	-	-	10,655,449.79	383,078.98	-	-	178,520,562.09
深圳旺碑城供电公司	24,516,537.00	-	-	(419,440.00)	-	-	-	24,097,097.00
江西天然气都昌有限公司	-	17,228,505.49	-	(192,717.19)	-	-	-	17,035,788.30
小计	250,254,078.98	17,228,505.49	-	6,329,706.14	1,409,543.06	-	-	275,221,833.67
合计	313,316,990.21	22,084,742.07	(40,631,487.28)	6,692,987.99	2,304,384.21	-	-	303,767,617.20

注 1: 乌审旗京鹏天然气有限公司、深圳市燃气用具有限公司和深圳中石油深燃天然气利用有限公司由于亏损导致长期股权投资账面价值已确认至零并出现超额亏损, 超额亏损详见附注七、2(5)。

注 2: 深圳中石化深燃天然气有限公司已于 2020 年注销。

注 3: 根据 2020 年 4 月 28 日生效的公司章程, 本集团能对江西天然气黎川有限公司实施控制, 能通过参与江西天然气黎川有限公司的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对江西天然气黎川有限公司的权力影响其回报金额, 因此不再将其作为合营公司核算。

11、 其他权益工具投资

本集团出于战略目的而计划长期持有的下述权益投资，本集团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。

项目	2020 年	2019 年
广东大鹏液化天然气有限公司	1,531,760,000.00	1,530,300,000.00
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	52,160,000.00	52,100,000.00
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	1,363,636.36	1,363,636.36
宜都民生村镇银行股份有限公司	3,730,880.00	3,730,880.00
合计	1,589,014,516.36	1,587,494,516.36

(1) 其他权益工具投资的情况：

项目	本年确认的 股利收入	计入其他综合 收益的累计利得	其他综合收益 转入留存收益 的金额	其他综合收益 转入留存收益 的原因
广东大鹏液化天然气有限公司	151,441,090.10	1,105,754,437.90	-	不适用
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	5,437,013.52	40,086,000.00	-	不适用
深圳市宝燃盛大加油站有限公司	150,000.00	947,727.27	-	不适用
宜都民生村镇银行股份有限公司	-	159,122.27	-	不适用
合计	157,028,103.62	1,146,947,287.44	-	

12、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	石油和化工专用设备	其他	合计
原值:					
年初余额	3,487,218,538.83	635,507,641.59	11,185,223,597.78	21,326,632.88	15,329,276,411.08
本年增加	142,134,804.53	1,008,878,729.60	1,033,141,976.58	3,797,207.67	2,187,952,718.38
- 购置	7,379,443.81	34,010,108.79	31,206,938.89	2,558,609.53	75,155,101.02
- 在建工程转入	57,744,300.08	28,970,093.79	774,903,410.93	1,238,598.14	862,856,402.94
- 非同一控制下企业合并增加	77,011,060.64	945,898,527.02	227,031,626.76	-	1,249,941,214.42
本年处置或报废	(69,756,280.69)	(33,006,443.21)	(89,868,651.27)	(1,157,149.03)	(193,788,524.20)
年末余额	3,559,597,062.67	1,611,379,927.98	12,128,496,923.09	23,966,691.52	17,323,440,605.26
累计折旧:					
年初余额	564,888,593.95	337,386,527.01	2,719,541,610.74	13,633,978.21	3,635,450,709.91
本年计提	113,415,228.77	112,253,925.29	495,816,677.53	2,212,315.71	723,698,147.30
非同一控制下企业合并增加	66,917,434.92	548,868,758.19	25,681,629.83	-	641,467,822.94
本年处置或报废	(31,934,746.76)	(22,547,035.31)	(80,328,168.05)	(1,033,550.07)	(135,843,500.19)
年末余额	713,286,510.88	975,962,175.18	3,160,711,750.05	14,812,743.85	4,864,773,179.96
减值准备:					
年初余额	490,102.90	188,616.34	15,842,701.79	59,648.86	16,581,069.89
本年计提	-	-	64,726,106.06	-	64,726,106.06
非同一控制下企业合并增加	6,050,436.37	30,732,523.37	-	-	36,782,959.74
本年处置或报废	-	(191,201.94)	(15,824,700.00)	-	(16,015,901.94)
年末余额	6,540,539.27	30,729,937.77	64,744,107.85	59,648.86	102,074,233.75
账面价值:					
年末账面价值	2,839,770,012.52	604,687,815.03	8,903,041,065.19	9,094,298.81	12,356,593,191.55
年初账面价值	2,921,839,841.98	297,932,498.24	8,449,839,285.25	7,633,005.81	11,677,244,631.28

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物 (部分使用面积)	439,496,569.71

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	696,024,170.65	正在办理之中

(4) 用于银行借款抵押的固定资产情况

项目	账面价值
房屋建筑物	5,871,223.45
管网设备	43,138,778.13
合计	49,010,001.58

本集团本年无暂时闲置的固定资产 (2019 年: 无)。

本集团本年无通过融资租赁租入的固定资产 (2019 年: 无)。

13、 在建工程

	注	2020 年	2019 年
在建工程	(1)	1,791,531,736.88	1,666,924,247.28
工程物资	(2)	56,411,059.26	71,995,748.48
合计		1,847,942,796.14	1,738,919,995.76

(1) 在建工程情况

项目	2020 年			2019 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网工程	1,009,099,591.97	-	1,009,099,591.97	910,668,795.57	-	910,668,795.57
气站工程	464,735,673.05	10,516,492.83	454,219,180.22	408,831,101.81	6,000,000.00	402,831,101.81
其他	336,086,960.64	7,873,995.95	328,212,964.69	361,298,345.85	7,873,995.95	353,424,349.90
合计	1,809,922,225.66	18,390,488.78	1,791,531,736.88	1,680,798,243.23	13,873,995.95	1,666,924,247.28

(a) 重要在建工程项目本年变动情况

项目	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末余额	工程累计 投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
安徽深燃生产调度中心及生活区综合体工程	164,000,000.00	94,633,312.60	49,617,769.45	-	-	144,251,081.05	92.00	95.00	11,632,392.27	2,282,934.86	1.58	自筹、银行借款
大铲湾天然气门站项目	75,000,000.00	54,308,664.78	223,689.12	-	-	54,532,353.90	88.35	95.00	-	-	-	自筹
直都市松直矿区棚户区改造项目配套设施 天然气管道建设工程	37,370,000.00	29,128,485.22	-	(1,555,882.14)	-	27,572,603.08	74.00	74.00	-	-	-	自筹
下属龙岗调峰储气站	14,000,000.00	9,021,728.76	7,919,837.43	-	-	16,941,566.19	121.00	95.00	1,247,334.74	1,087,548.92	6.42	自筹、银行借款
塘地液化天然气气化站	26,000,000.00	8,536,506.81	7,445,736.25	-	-	15,982,247.06	98.75	100.00	393,848.44	137,392.66	0.86	自筹、银行借款
合计		195,628,700.17	65,207,033.25	(1,555,882.14)	-	259,279,851.28						

(b) 在建工程减值准备

本集团本年计提在建工程减值准备人民币 4,516,492.83 元 (2019 年：人民币 9,519,995.95 元)。

(2) 工程物资

项目	2020 年	2019 年
专有材料	61,287,574.95	71,995,748.48
减：减值准备	4,876,515.69	-
合计	56,411,059.26	71,995,748.48

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	特许经营权	地下燃气管网管理系统	办公软件及其他	合计
账面原值					
年初余额	683,600,902.52	454,285,663.95	4,189,959.50	466,305,937.34	1,608,382,463.31
本年增加	64,492,936.61	159,506,774.52	222,588.53	7,824,049.00	232,046,348.66
- 购置	1,732,061.92	-	222,588.53	156,165.34	2,110,815.79
- 在建工程转入	-	-	-	6,647,750.63	6,647,750.63
- 非同一控制下企业合并增加	62,760,874.69	159,506,774.52	-	1,020,133.03	223,287,782.24
本年处置	(28,039,640.61)	-	-	(10,221,455.42)	(38,261,096.03)
年末余额	720,054,198.52	613,792,438.47	4,412,548.03	463,908,530.92	1,802,167,715.94
累计摊销					
年初余额	193,424,126.58	22,241,570.12	4,189,959.50	186,540,488.55	406,396,144.75
本年计提	37,578,247.43	2,929,930.21	222,588.53	56,299,171.29	97,029,937.46
非同一控制下企业合并增加	26,396,773.70	1,373,308.84	-	654,888.23	28,424,970.77
本年处置	(23,342,901.08)	-	-	(9,977,859.30)	(33,320,760.38)
年末余额	234,056,246.63	26,544,809.17	4,412,548.03	233,516,688.77	498,530,292.60
减值准备：					
年初余额	-	-	-	110,972.44	110,972.44
本年计提	-	-	-	-	-
本年处置或报废	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	110,972.44	110,972.44
账面价值：					
年末账面价值	485,997,951.89	587,247,629.30	-	230,280,869.71	1,303,526,450.90
年初账面价值	490,176,775.94	432,044,093.83	-	279,654,476.35	1,201,875,346.12

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	57,701,764.86	正在办理之中

(3) 用于银行抵押借款的土地使用权情况

项目	账面价值
土地使用权 (附注五、56)	5,670,913.02

15、 商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	其他增加(注4)	本年处置	年末余额
账面原值					
深圳华安液化石油气有限公司	74,662,010.31	-	-	-	74,662,010.31
九江深燃天然气有限公司	42,823,427.58	-	-	-	42,823,427.58
海丰深燃天然气有限公司	21,204,399.76	-	481,121.86	-	21,685,521.62
宜春深燃天然气有限公司	11,787,556.47	-	-	-	11,787,556.47
赣州深燃天然气有限公司	9,890,803.36	-	-	-	9,890,803.36
安徽深燃天然气有限公司	8,833,414.51	-	-	-	8,833,414.51
肥东深燃天然气有限公司	3,718,037.28	-	-	-	3,718,037.28
景德镇深燃天然气有限公司	2,936,165.60	-	-	-	2,936,165.60
赣州市赣县区深燃天然气有限公司	2,728,667.92	-	433,499.88	-	3,162,167.80
江西深燃天然气有限公司	14,945,492.62	-	-	-	14,945,492.62
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	40,863,469.59	-	866,821.55	-	41,730,291.14
潜山深燃天然气有限公司	18,839,744.82	-	357,980.92	-	19,197,725.74
安徽深燃徽商能源有限公司	741,639.68	-	-	-	741,639.68
江苏深燃清洁能源有限公司	80,142,471.43	-	-	-	80,142,471.43
淮安庆鹏燃气有限公司	1,872,893.42	-	2,172,955.38	-	4,045,848.80
新昌县深燃天然气有限公司	13,004,975.06	-	281,592.61	-	13,286,567.67
清远市恒辉新能源船务有限公司	743,415.85	-	-	-	743,415.85
武冈深燃天然气有限公司	69,647,900.00	-	-	-	69,647,900.00
南昌深冉燃气设备有限公司	57,035,341.77	-	-	-	57,035,341.77
高邮安源燃气有限公司	21,534,107.39	-	8,124,586.74	-	29,658,694.13
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	24,481,090.80	-	795,510.58	-	25,276,601.38
石林深燃巨鹏天然气有限公司	33,800,985.72	-	4,934,557.46	-	38,735,543.18
上犹深燃天然气有限公司	22,493,749.82	-	6,205,397.16	-	28,699,146.98
建水深燃巨鹏天然气有限公司	16,797,107.85	-	2,469,127.15	-	19,266,235.00
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	12,525,650.71	-	978,611.36	-	13,504,262.07
深圳特区华侨城燃气供应站有限公司	16,721,409.21	-	551,397.05	-	17,272,806.26
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	46,758,539.01	-	544,510.54	-	47,303,049.55
云县深燃巨鹏天然气有限公司	8,292,825.84	-	868,843.19	-	9,161,669.03
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	18,522,752.72	-	200,649.88	-	18,723,402.60
邵东深燃天然气有限公司	61,034,298.72	-	273,186.40	-	61,307,485.12
长阳华瑞天然气有限公司	135,501,869.67	-	26,803,323.94	-	162,305,193.61
梧州市鑫林新能源投资有限公司	14,762,674.24	-	5,631,094.50	-	20,393,768.74
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	286,690,263.07	-	63,252,266.80	-	349,942,529.87
东方燃气控股有限公司(注1)	-	283,287,822.00	-	-	283,287,822.00
东莞深燃天然气热电有限公司(注2)	-	14,434,134.25	-	-	14,434,134.25
小计	1,196,339,171.80	297,721,956.25	126,227,034.95	-	1,620,288,163.00
减: 减值准备(注3)	20,791,334.56	7,917,298.94	-	-	28,708,633.50
账面价值	1,175,547,837.24	289,804,657.31	126,227,034.95	-	1,591,579,529.50

注1: 本集团于2020年以人民币501,922,661.39元合并成本收购了东方燃气控股有限公司100%的权益。合并成本超过获得的东方燃气控股有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币283,287,822.00元,确认为与该子公司相关的商誉。

注 2: 本集团于 2020 年以人民币 116,879,880 元合并成本收购了东莞深燃天然气热电有限公司 80% 的权益。合并成本超过获得的东莞深燃天然气热电有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 14,434,134.25 元, 确认为与该子公司相关的商誉。

注 3: 本集团预期石屏深燃巨鹏天然气有限公司未来产生的现金流现值小于其以公允价值计量的净资产与商誉合计金额, 本集团于 2020 年对其商誉计提减值准备人民币 7,917,298.94 元。

注 4: 其他增加为在非同一控制下企业合并中由于应纳税暂时性差异所产生的递延所得税负债而确认的商誉。

(2) 商誉减值准备

本集团将商誉分配至资产组中进行减值测试。资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层最近未来 5 年财务预算编制现金流预测, 5 年期后各公司的现金流均采用稳定的增长率。用于预测现金流采用的税前折现率从 12.94% 至 14.80% 不等。

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

16、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	本年减少额	年末余额
钢瓶 (存放于用户处)	72,275,603.51	7,276,233.50	(8,324,578.99)	(3,869,221.18)	67,358,036.84
经营租入固定资产改良支出	1,471,507.26	85,260.00	(295,892.83)	-	1,260,874.43
流量表	109,220,037.57	57,741,314.77	(27,470,076.51)	(3,240,092.92)	136,251,182.91
其他	4,813,450.63	272,877.07	(593,022.30)	(530,354.71)	3,962,950.69
小计	187,780,598.97	65,375,685.34	(36,683,570.63)	(7,639,668.81)	208,833,044.87
减: 减值准备	-	-	-	-	-
合计	187,780,598.97	65,375,685.34	(36,683,570.63)	(7,639,668.81)	208,833,044.87

17、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣 / (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
递延所得税资产：				
预收账款	450,622,478.94	67,593,371.84	430,047,784.07	64,507,167.61
政府补助	131,613,865.00	32,903,466.25	20,640,000.00	5,160,000.00
坏账准备	81,600,000.00	12,240,000.00	-	-
固定资产减值准备	114,257.83	53,016.10	15,824,700.00	2,373,705.00
限制性股票	-	-	38,231,474.28	5,734,721.14
超额利润分享计划	-	-	8,300,000.00	2,075,000.00
小计	663,950,601.77	112,789,854.19	513,043,958.35	79,850,593.75
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	663,950,601.77	112,789,854.19	513,043,958.35	79,850,593.75
递延所得税负债：				
其他权益工具投资公允价值变动	(1,338,574,183.93)	(202,576,085.95)	(1,348,003,373.39)	(202,348,085.95)
免租期收入	(14,030,841.23)	(2,104,626.18)	(16,257,675.96)	(2,438,651.39)
非同一控制下企业合并评估增值	(733,067,583.79)	(180,870,898.16)	-	-
小计	(2,085,672,608.95)	(385,551,610.29)	(1,364,261,049.35)	(204,786,737.34)
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	(2,085,672,608.95)	(385,551,610.29)	(1,364,261,049.35)	(204,786,737.34)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年	2019 年
可抵扣暂时性差异	268,421,011.37	63,078,820.64
可抵扣亏损	231,507,459.68	261,068,408.73
合计	499,928,471.05	324,147,229.37

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2020 年	2019 年
2020	-	50,147,228.29
2021	35,993,847.88	71,575,743.31
2022	63,338,565.34	50,094,989.80
2023	44,234,577.15	44,744,758.05
2024	42,824,480.12	44,505,689.28
2025	45,115,989.19	-
合计	231,507,459.68	261,068,408.73

18. 其他非流动资产

项目	2020 年	2019 年
工程施工及安装预付款	141,717,895.11	125,569,419.40
土地及房屋预付款	73,000,000.00	15,800,000.00
预付股权收购款	291,419.70	11,899,880.00
预付设备采购款	13,770,393.80	4,125,029.60
小计	228,779,708.61	157,394,329.00
减：减值准备	-	-
合计	228,779,708.61	157,394,329.00

19、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款 (注 1)	19,000,000.00	13,000,000.00
抵押及保证借款 (注 2)	20,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	1,117,030,284.22	2,372,725,787.78
小计	1,156,030,284.22	2,391,725,787.78
加：借款应付利息	778,268.45	577,612.51
合计	1,156,808,552.67	2,392,303,400.29

注 1： 以上质押借款由本集团子公司淮安庆鹏燃气有限公司、江华深燃天然气有限公司以及润发燃气集团有限公司提供燃气特许经营权下的收费权作为质押担保，参见附注五、56。

注 2： 以上抵押借款由本集团子公司润发燃气集团有限公司提供燃气管道及房屋，以及抚州飞龙中燃天然气有限公司提供的土地使用权、房屋建筑物、设备作为抵押担保。参见附注五、56。

(2) 本集团本年末无已逾期未偿还的短期借款情况 (2019 年：无)。

20、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

项目	2020 年	2019 年
工程施工及安装款	1,634,420,309.23	1,355,675,285.39
材料、设备采购款	461,259,569.46	289,093,583.33
液化石油气采购款	8,651,182.95	268,977,964.26
天然气采购款	78,858,280.41	145,634,828.61
其他	70,221,983.06	30,313,261.69
合计	2,253,411,325.11	2,089,694,923.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	年末余额	未偿还的原因
工程施工及安装款	174,366,238.91	工程正在施工中， 或已完工尚未决算

21、 预收款项

(1) 预收账款情况如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
燃气工程及材料款	-	-	1,251,482,331.88
管道天然气款	-	-	290,099,489.95
燃气批发款	-	-	38,112,113.16
瓶装石油气款	-	-	3,985,175.60
其他	-	-	10,568,294.92
合计	-	-	1,594,247,405.51

(2) 本集团本年末无账龄超过一年的重要预收款项 (2019 年：无)。

22、 合同负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
燃气工程及材料款	1,588,858,260.68	1,107,506,488.39
管道天然气款	312,827,256.10	256,725,212.35
燃气批发款	29,561,729.71	33,727,533.77
瓶装石油气款	3,044,005.80	3,526,704.07
其他	18,116,364.56	9,352,473.38
合计	1,952,407,616.85	1,410,838,411.96

合同负债主要涉及本集团与不同客户签订的燃气工程服务合同中收取的预收款。本集团根据合同约定履行建造安装义务，并按约定收取款项。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

23、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	581,048,967.85	1,543,695,971.18	(1,395,753,015.50)	728,991,923.53
离职后福利				
- 设定提存计划	11,714,844.39	94,014,136.59	(70,435,317.54)	35,293,663.44
辞退福利	-	2,256,490.31	(2,256,490.31)	-
合计	592,763,812.24	1,639,966,598.08	(1,468,444,823.35)	764,285,586.97

(2) 短期薪酬

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	512,568,691.07	1,361,806,718.88	(1,230,092,664.98)	644,282,744.97
职工福利费	7,785,897.56	55,648,821.93	(56,320,971.22)	7,113,748.27
社会保险费	(126,531.83)	22,447,092.64	(22,067,784.87)	252,775.94
医疗保险费	(198,618.91)	19,856,502.78	(19,660,645.99)	(2,762.12)
工伤保险费	65,358.88	710,622.83	(663,146.46)	112,835.25
生育保险费	6,728.20	1,879,967.03	(1,743,992.42)	142,702.81
住房公积金	27,633.92	41,956,201.17	(41,604,753.46)	379,081.63
工会经费和职工教育经费	52,427,965.52	48,951,374.00	(32,009,423.10)	69,369,916.42
短期利润分享计划(注)	8,300,000.00	-	(8,300,000.00)	-
其他	65,311.61	12,885,762.56	(5,357,417.87)	7,593,656.30
合计	581,048,967.85	1,543,695,971.18	(1,395,753,015.50)	728,991,923.53

注： 本公司的子公司深圳华安液化石油气和子公司深圳市深燃石油气有限公司 2019 年根据激励对象所在职务级别平均现金薪酬和个人激励系数计算短期利润分享计划应付激励款，该款项已于 2020 年发放。2020 年无短期利润分享计划。

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	51,866.27	39,932,397.98	(38,760,371.50)	1,223,892.75
失业保险费	27,461.62	404,232.22	(367,122.34)	64,571.50
企业年金缴费(注)	11,635,516.50	53,677,506.39	(31,307,823.70)	34,005,199.19
合计	11,714,844.39	94,014,136.59	(70,435,317.54)	35,293,663.44

注： 本集团的企业年金计划详见附注十五、1。

24、 应交税费

项目	2020 年	2019 年
增值税	77,636,854.62	22,220,004.48
企业所得税	134,053,914.49	75,359,807.83
个人所得税	31,348,650.21	6,271,506.86
城市维护建设税	2,737,169.31	8,440,118.45
教育费附加	2,116,358.41	6,044,937.78
关税	1,316,631.46	631,992.00
其他	6,750,911.28	1,876,434.30
合计	255,960,489.78	120,844,801.70

25、 其他应付款

	注	2020 年	2019 年
应付股利	(1)	6,750,000.00	10,925,882.77
其他	(2)	856,456,298.72	707,070,036.30
合计		863,206,298.72	717,995,919.07

(1) 应付股利

项目	2020 年	2019 年
归属于限制性股票的现金股利	-	10,925,882.77
应付子公司少数股东股利	6,750,000.00	-
合计	6,750,000.00	10,925,882.77

本集团本年末不存在重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(2) 其他

按款项性质列示：

项目	2020 年	2019 年
押金及保证金	215,192,430.89	227,496,223.17
其中：用气保证金	97,011,078.01	99,102,059.07
其他押金及保证金	109,206,323.64	116,784,643.86
钢瓶运营保证金	8,975,029.24	11,609,520.24
用户燃气保险费	12,106,960.54	3,048,072.64
气表更换及检测费	3,995,736.17	3,390,887.32
中国油气投资 (香港) 有限公司 (注 1)	52,927,558.02	52,927,558.02
限制性股票回购义务 (注 2)	-	27,874,891.63
其他	572,233,613.10	392,332,403.52
合计	856,456,298.72	707,070,036.30

注 1：该其他应付款为集团子公司深圳市燃气投资有限公司 2016 年从中国油气投资 (香港) 有限公司收购江苏深燃清洁能源有限公司及淮安庆鹏燃气有限公司的股权尚未支付的余额。

注 2：2016 年 8 月，本公司宣告实行限制性股票激励计划，向公司董事 (不含独立董事以及未在公司任职的董事)、高级管理人员、中层管理人员以及部分三级机构管理人员等核心管理骨干定向发行限制性股票。该款项为就回购义务而确认的负债，截至 2020 年 12 月 31 日，限制性股票已全部解锁完毕，因此就回购义务确认的负债已全部转回。详情见附注十一、2。

26、一年内到期的非流动负债

项目	附注	2020 年	2019 年
一年内到期的应付债券	五、29	635,163,510.45	-
一年内到期的长期借款	五、28	15,009,625.00	9,400,000.00
合计		650,173,135.45	9,400,000.00

27、其他流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
应计增值税销项税	253,159,936.31	183,408,993.55	-
短期融资券	2,045,986,520.95	1,005,389,524.22	1,005,389,524.22
合计	2,299,146,457.26	1,188,798,517.77	1,005,389,524.22

2019 年 10 月 18 日，本公司完成发行人民币 10 亿元的短期融资券，本期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 10 亿元，期限为 365 天，票面利率为 3.10%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金。2020 年，该短期融资券已全部偿还。

2020 年 1 月 20 日，本公司完成发行人民币 15 亿元的短期融资券，本期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 15 亿元，期限为 366 天，票面利率为 3.08%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金。

2020 年 11 月 9 日，本公司完成发行人民币 5 亿元的短期融资券，本期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 5 亿元，期限为 180 天，票面利率为 3.20%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金。

短期融资券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2019年度第一期短期融资券	100	2019年10月18日	365天	1,000,000,000.00	1,005,389,524.22	-	25,610,475.78	-	1,031,000,000.00	-
2020年度第一期短期融资券	100	2020年01月20日	366天	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	43,675,409.84	-	-	1,543,675,409.84
2020年度第一期超短期融资券	100	2020年11月09日	180天	500,000,000.00	-	500,000,000.00	2,311,111.11	-	-	502,311,111.11
合计				3,000,000,000.00	1,005,389,524.22	2,000,000,000.00	71,596,996.73	-	1,031,000,000.00	2,045,986,520.95

28、 长期借款

项目	附注	2020 年	2019 年
信用借款 (注 1)		142,591,437.50	-
质押借款 (注 2)		-	33,300,000.00
抵押借款 (注 3)		14,174,384.16	23,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	五、26	15,009,625.00	9,400,000.00
合计		141,756,196.66	47,700,000.00

以上长期借款的借款利率为 3.30% - 5.94%。

注 1：2020 年本集团的子公司东莞深燃天然气热电有限公司新增人民币 1.50 亿元的信用借款，目前已还款人民币 750.00 万元，将于 2023 年 4 月 27 日到期。

注 2：2019 年本集团的子公司宜都深燃天然气有限公司存在人民币 3,330.00 万元质押借款，已于本年提前还款。

注 3：以上抵押借款由本集团的子公司新昌县深燃天然气有限公司和抚州润发燃气集团有限公司提供不动产抵押担保，参见附注五、56。

29、 应付债券

(1) 应付债券

项目	附注	2020 年	2019 年
2016 年度第一期中期票据		500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年度第一期公司债券		51,534,000.00	51,534,000.00
2016 年度第二期公司债券		67,419,000.00	67,419,000.00
2018 年度第一期公司债券		1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
小计		2,518,953,000.00	2,518,953,000.00
加：债券应付利息		80,050,510.45	80,050,510.45
减：一年内到期的应付债券	五、26	635,163,510.45	-
合计		1,963,840,000.00	2,599,003,510.45

(2) 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
2016 年度第一期中期票据(注 1)	500,000,000.00	12/01/2016	5 年	500,000,000.00	515,762,500.00	-	16,250,000.04	-	16,250,000.04	515,762,500.00
2016 年度第一期公司债券(注 2)	500,000,000.00	13/07/2016	5 年	500,000,000.00	51,869,835.00	-	1,530,559.80	-	1,530,559.80	51,869,835.00
2016 年度第二期公司债券(注 3)	500,000,000.00	24/11/2016	5 年	500,000,000.00	67,531,175.45	-	2,184,375.60	-	2,184,375.60	67,531,175.45
2018 年度第一期公司债券(注 4)	1,900,000,000.00	18/04/2018	5 年	1,900,000,000.00	1,963,840,000.00	-	91,200,000.00	-	91,200,000.00	1,963,840,000.00
小计				3,400,000,000.00	2,599,003,510.45	-	111,164,935.44	-	111,164,935.44	2,599,003,510.45
减: 一年内到期的应付债券					-					635,163,510.45
合计					2,599,003,510.45					1,963,840,000.00

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

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

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

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

30、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助					
深圳市循环经济与节能减排专项资金(注 1)	232,610,225.36	-	(14,282,271.60)	218,327,953.76	与资产相关
深圳市节能减排资助计划 2012(注 2)	5,588,333.59	-	(252,335.50)	5,335,998.09	与资产相关
松直矿区改造项目配套基础设施专项资金(注 3)	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	与资产相关
中船重工改造项目配套基础设施专项资金(注 4)	3,750,000.00	3,690,000.00	-	7,440,000.00	与资产相关
长阳县棚户区改造配套基础设施天然气综合利用改扩建项目专项资金(注 5)	9,875,000.00	-	(500,000.00)	9,375,000.00	与资产相关
湖北华瑞新能源项目招商产业扶持专项资金(注 6)	4,355,200.00	-	-	4,355,200.00	与资产相关
铁岗气库政府补助(注 7)	-	110,973,865.00	-	110,973,865.00	与收益相关
润发燃气管道工程(注 8)	-	382,126.47	-	382,126.47	与资产相关
递延收益其他项目专项资金(注 9)	3,143,953.29	-	(295,701.93)	2,848,251.36	与资产相关
合计	275,822,712.24	115,045,991.47	(15,330,309.03)	375,538,394.68	

涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市循环经济与节能减排专项资金	232,610,225.36	-	(14,282,271.60)	-	-	218,327,953.76	与资产相关
深圳市节能减排资助计划 2012	5,588,333.59	-	(252,335.50)	-	-	5,335,998.09	与资产相关
松直矿区改造项目配套基础设施专项资金	16,500,000.00	-	-	-	-	16,500,000.00	与资产相关
中船重工改造项目配套基础设施专项资金	3,750,000.00	3,690,000.00	-	-	-	7,440,000.00	与资产相关
长阳县棚户区改造配套基础设施天然气综合利用改扩建项目专项资金	9,875,000.00	-	(500,000.00)	-	-	9,375,000.00	与资产相关
湖北华瑞新能源项目招商产业扶持专项资金	4,355,200.00	-	-	-	-	4,355,200.00	与资产相关
铁岗气库政府补助	-	110,973,865.00	-	-	-	110,973,865.00	与收益相关
润发燃气管道改造工程	-	382,126.47	-	-	-	382,126.47	与资产相关
递延收益其他项目专项资金	3,143,953.29	-	(295,701.93)	-	-	2,848,251.36	与资产相关
合计	275,822,712.24	115,045,991.47	(15,330,309.03)	-	-	375,538,394.68	

- 注 1: 根据深圳市发展改革委与深圳市财政委员会联合下发的《关于下达深圳市循环经济与节能减排专项资金 2013 年资助计划 (第二批) 的通知》(深发改 [2013] 899 号), 本公司“宝安区中压市政燃气管网工程”等项目被列入循环经济与节能减排资金资助计划, 收到政府补助金额共计人民币 30,081.00 万元。余额为尚未结转完毕的金额。
- 注 2: 根据《深圳市财政委员会、深圳市发展和改革委员会关于下达 2012 年市循环经济与节能减排专项资金资助计划的通知》(深财建 [2012] 220 号), 本公司“深燃大厦分布式供能”项目被列入 2012 年深圳市循环经济与节能减排专项资金资助计划。余额为尚未结转完毕的金额。
- 注 3: 根据《宜都市发展和改革局转发省发展改革委、省住房城乡建设厅关于下达 2017 年保障性安居工程配套基础设施建设中央预算内投资计划的通知》(都发改 [2017] 147 号), 子公司宜都鸿瑞天然气有限公司“松宜矿区改造项目配套基础设施”项目被列入 2017 年宜都市国有工矿棚户区改造和保障性安居工程专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 4: 根据《宜都市发展和改革局转发省发展改革委、省住房城乡建设厅关于下达保障性安居工程配套基础设施建设 2018 年第二批中央预算内投资计划的通知》(都市发[2018]176 号), 子公司宜都鸿瑞天然气有限公司“中船重工改造项目配套基础设施”项目被列入 2018 年保障性安居工程配套基础设施建设项目专项资金资助计划。余额为尚未结转的金额。
- 注 5: 根据《县发展和改革局转发省发改委、省住建厅关于下达保障性安居工程配套基础设施建设 2016 年中央预算内投资计划的通知》(长发改 [2016] 102 号), 子公司长阳华瑞天然气有限公司“宜昌市长阳县第一批棚户区改造项目配套基础设施长阳天然气综合利用改扩建工程”项目被列入 2016 年保障房直接配套市政基础建设专项资金资助计划。余额为尚未结转完毕的金额。
- 注 6: 根据《长阳华瑞天然气有限公司关于请求安排产业扶持资金的请示》(华瑞发 [2019] 24 号), 子公司长阳华瑞天然气有限公司“湖北华瑞新能源基础设施建设招商产业扶持”项目被列入 2019 年长阳县基础设施项目产业扶持专项资金资助计划。该金额自受资助资产转固之日起随固定资产的折旧按直线法转入其他收益。余额为尚未结转的金额。
- 注 7: 根据中央环保条例及《深圳市打好污染防治攻坚战三年行动方案》(深办发 [2018] 31 号) 的指引, 深圳市政府决定拆除归属于深圳市深燃石油气有限公司的铁岗气库及其附属建筑物, 并建设铁岗气库水源保护区。深圳市政府根据深圳市深燃石油气有限公司预计未来增加的经营成本提供补助, 该补助将于未来经营成本实际发生时摊销转入其他收益。

注 8: 根据国家发改委《关于新建九景衢铁路可行性研究报告的批复》(发改基础 [2011] 1132 号)、中国铁路总公司和江西省、浙江省人民政府《关于新建九景衢铁路初步设计的批复》(铁总办函 [2013] 569 号)的相关指引,江西省九江市全额出资改迁润发燃气集团有限公司位于铜九铁路处的高压钢管输气管道,润发燃气集团将合同金额确认为递延收益,以该输气管道剩余折旧年限为基础,每月结转并确认为其他收益。

注 9: 根据《市财政局关于拨付基础设施建设配套资金的通知》(都财预发 [2015] 146 号)、《市财政局关于拨付新农村基础设施建设配套资金的通知》(都财预发[2010]61号)、《转发省发展改革委关于下达 2018 年湖北省固定资产投资计划的通知(天然气综合利用项目)》(长发改[2018]27 号),子公司长阳华瑞天然气有限公司红花门站项目、新农村基础设施建设项目及榔坪集镇天然气利用项目被列入政府专项资金资助计划。该金额根据收到该款项和受资助资产转固之日孰晚,按照固定资产的折旧按直线法转入其他收益,余额为尚未结转完毕的金额。

31、股本

	年初余额	本年变动增减					年末余额
		发行新股	公积金转股	限制性股票解锁	回购注销	小计	
有限售条件股份	11,060,010.00	-	-	(11,022,960.00)	(37,050.00)	(11,060,010.00)	-
普通股股份	2,865,707,534.00	-	-	11,022,960.00	-	11,022,960.00	2,876,730,494.00
股份总数	2,876,767,544.00	-	-	-	(37,050.00)	(37,050.00)	2,876,730,494.00

注: 本公司第二批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁,相应增加普通股股份 11,022,960 股。此外,本公司于 2020 年回购注销 1 名离职激励对象的全部限制性股票即 25,350 股以及回购注销 1 名绩效表现未达标激励对象的拟第三批解锁的限制性股票即 11,700 股,本年合计回购注销 37,050 股,详情见附注十一、2。

32、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价(注 1)	1,967,436,719.84	20,783,572.87	(93,195.00)	1,988,127,097.71
其他资本公积(注 2)	58,677,437.41	5,797,820.75	(60,770,445.16)	3,704,813.00
合计	2,026,114,157.25	26,581,393.62	(60,863,640.16)	1,991,831,910.71

注 1: 根据本公司 2016 年实施的限制性股票激励计划(详见附注十一、2), 第三批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁, 本公司将该批次之前累计确认费用并计入其他资本公积的权益金额人民币 20,783,572.87 元转计入股本溢价。

股本溢价本年减少数人民币 93,195.00 元是本公司 2020 年因回购注销限制性股票 37,050 股, 冲减相应的股本溢价人民币 93,195.00 元。

注 2: 其他资本公积本年共增加人民币 5,797,820.75 元, 其中人民币 3,493,436.54 元为本公司 2020 年增加与限制性股票相关的其他资本公积, 系根据限制性股票激励计划, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具在授予日的公允价值, 将当年取得的服务计入相关资产成本或当期费用, 同时计入资本公积。人民币 2,304,384.21 元是联合营公司其他权益变动对应调整其他资本公积(附注五、10(2))。

33、 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限制性股票	28,168,455.13	-	(28,168,455.13)	-

本公司于 2016 年 8 月 29 日开始实施一项限制性股票激励计划。根据该计划, 本公司第三批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁, 相应冲减库存股人民币 28,038,210.13 元。同时, 本公司 2020 年合计回购注销限制性股票 37,050 股, 相应冲减库存股人民币 130,245.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日, 限制性股票已全部解锁完毕, 因此库存股余额为零。

34、其他综合收益

项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年发生额					归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	1,145,655,287.44	1,520,000.00	-	(228,000.00)	1,292,000.00	-	1,146,947,287.44
其中：其他权益工具投资公允价值变动	1,145,655,287.44	1,520,000.00	-	(228,000.00)	1,292,000.00	-	1,146,947,287.44

35、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	12,281,833.48	26,238,232.04	(25,951,774.09)	12,568,291.43

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

36、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	666,047,806.57	78,189,205.58	-	744,237,012.15

本年盈余公积变动为本公司按照相关法律法规、公司章程及董事会决议提取。

37、未分配利润

项目	注	2020 年	2019 年
调整前上年年末未分配利润		4,321,256,253.43	3,780,903,343.99
调整年初未分配利润合计数		-	(6,407,787.03)
调整后年初未分配利润		4,321,256,253.43	3,774,495,556.96
加：本年归属于母公司股东的净利润		1,321,400,281.94	1,057,831,208.63
减：提取法定盈余公积	(1)	78,189,205.58	79,571,175.56
应付普通股股利	(2)	517,811,488.92	431,499,336.60
年末未分配利润	(3)	5,046,655,840.87	4,321,256,253.43

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 本年内分配普通股股利

根据 2020 年 5 月 26 日股东大会的批准，本公司于 2020 年 6 月 12 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币元 1.8 (含税) (2019 年：每 10 股人民币 1.5 元 (含税))，共人民币 517,818,157.92 元 (2019 年：人民币 431,527,475.10 元)，同时扣除限制性股票预计不可解锁部分对应的股利分配人民币 6,669.00 元 (2019 年：人民币 28,138.50 元)。

(3) 年末未分配利润的说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 296,493,676.90 元 (2019 年：人民币 213,730,981.07 元)。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

产品名称	2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,716,124,737.68	11,010,165,993.49	13,824,562,732.85	10,897,023,705.02
其他业务	298,689,831.75	134,132,442.19	200,710,981.34	109,619,234.24
合计	15,014,814,569.43	11,144,298,435.68	14,025,273,714.19	11,006,642,939.26
其中：合同产生的收入	14,971,804,734.21	11,134,201,016.02	13,975,501,085.60	11,003,394,139.84
其他收入	43,009,835.22	10,097,419.66	49,772,628.59	3,248,799.42

(2) 营业收入、营业成本明细

	2020年		2019年	
	收入	成本	收入	成本
合同产生的收入				
城市燃气	10,862,097,669.05	7,732,649,459.12	10,670,954,276.35	8,080,335,783.95
管道燃气	8,228,339,256.23	5,957,603,069.47	8,391,788,342.12	6,556,745,568.36
燃气工程及材料销售	2,633,758,412.82	1,775,046,389.65	2,279,165,934.23	1,523,590,215.59
上游资源	3,197,570,014.03	2,703,355,096.28	3,153,608,456.50	2,816,687,921.07
天然气批发	1,260,596,526.86	958,494,704.39	663,419,138.59	543,974,667.31
石油气批发	1,501,761,854.24	1,476,546,919.86	1,988,631,777.62	1,950,356,907.93
瓶装石油气	435,211,632.93	268,313,472.03	501,557,540.29	322,356,345.83
综合能源	656,457,054.60	574,161,438.09	-	-
热电业务收入	611,953,595.42	551,891,679.65	-	-
其他	44,503,459.18	22,269,758.44	-	-
智慧服务及其他	255,679,996.53	124,035,022.53	150,938,352.75	106,370,434.82
其他业务收入	255,679,996.53	124,035,022.53	150,938,352.75	106,370,434.82
合同产生的收入小计	14,971,804,734.21	11,134,201,016.02	13,975,501,085.60	11,003,394,139.84
其他收入				
智慧服务及其他	43,009,835.22	10,097,419.66	49,772,628.59	3,248,799.42
其他业务收入	43,009,835.22	10,097,419.66	49,772,628.59	3,248,799.42
其他收入小计	43,009,835.22	10,097,419.66	49,772,628.59	3,248,799.42
合计	15,014,814,569.43	11,144,298,435.68	14,025,273,714.19	11,006,642,939.26

(3) 2020年合同产生的收入的情况

按确认的时间分类	2020年
在某一时点确认	12,895,109,847.04
在某一时段内确认	2,076,694,887.17
合计	14,971,804,734.21

本集团关于每一商品和劳务或类似组合的对外交易收入，已在附注十五、2中作为报告分部信息组成披露。

由于合同产生的收入都为中国境内的收入，本集团未按不同地区列示相关合同收入。

39、 税金及附加

项目	2020 年	2019 年
城市维护建设税	24,397,182.15	28,029,715.88
教育费附加和地方教育费附加	17,948,170.35	20,318,251.97
房产税	11,946,948.98	24,510,978.90
土地使用税	6,672,373.06	7,758,943.03
其他	10,179,558.02	5,342,593.90
合计	71,144,232.56	85,960,483.68

40、 销售费用

项目	2020 年	2019 年
职工薪酬	1,031,425,300.90	711,645,760.57
折旧费	98,042,755.74	75,115,394.14
租赁费	51,805,641.01	48,110,792.15
运输费	15,373,549.33	15,964,979.20
修理费	38,965,039.00	22,421,682.80
长期待摊费用摊销	32,656,209.24	30,546,597.16
无形资产摊销	50,002,603.51	39,754,137.85
咨询顾问费	21,337,899.77	3,572,074.73
销售服务费	19,941,377.11	13,261,547.33
消防安全费	26,608,534.31	20,833,238.24
水电费	12,191,280.04	12,074,871.16
差旅费	11,066,455.75	13,472,932.35
办公费	6,568,813.54	6,545,920.51
保险费	5,428,188.62	7,361,385.50
广告宣传费	10,057,601.22	5,716,573.30
其他	93,193,229.88	65,909,596.21
合计	1,524,664,478.97	1,092,307,483.20

41、 管理费用

项目	2020年	2019年
职工薪酬	172,346,648.28	154,835,412.09
运输费	855,733.77	695,015.43
差旅费	3,702,829.80	5,427,009.29
折旧费	6,163,101.18	5,657,641.49
租赁费	4,279,923.26	1,061,915.76
无形资产摊销	5,015,129.66	4,529,247.75
业务费	1,684,074.70	1,657,451.84
办公费	1,603,642.79	1,436,452.80
审计咨询费	20,235,334.59	12,942,335.09
其他	42,014,597.14	30,975,712.69
合计	257,901,015.17	219,218,194.23

42、 研发费用

项目	2020年	2019年
职工薪酬	123,210,036.83	114,243,665.35
原材料	84,670,663.14	83,501,275.52
折旧费	6,141,978.57	6,231,369.05
无形资产摊销	15,917,786.47	18,252,972.14
其他	11,802,650.05	9,960,605.07
合计	241,743,115.06	232,189,887.13

43、 财务费用

项目	2020 年	2019 年
贷款利息支出	247,006,425.95	210,668,801.60
减：资本化的利息支出	13,606,681.53	22,301,387.98
减：存款利息收入	48,659,845.43	25,191,785.30
净汇兑 (收益) / 亏损	(566,693.53)	12,344,641.45
其他财务费用	7,656,175.81	5,606,954.04
合计	191,829,381.27	181,127,223.81

本集团本年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.83% - 5.48% (2019 年：2.97% - 5.23%)。

44、 其他收益

	2020 年	2019 年
与资产相关的政府补助		
深圳市循环经济与节能减排专项资金	14,282,271.60	14,282,271.60
其他	1,048,037.43	661,425.40
小计	15,330,309.03	14,943,697.00
与收益相关的政府补助		
深圳市总部企业扶持金	3,000,000.00	3,000,000.00
福田区科技创新投入支持补助	2,000,000.00	2,830,000.00
深圳市企业信息化建设扶持计划补助	3,180,000.00	3,000,000.00
深圳市工业产值 10-100 亿企业奖励补助	6,800,000.00	-
深圳市企业贡献奖励补助	8,854,600.00	-
福田区债券融资支持补助	-	1,500,000.00
武冈市政府安全技改金补助	-	2,000,000.00
深圳市“以工代训”补助	3,000,000.00	-
其他	7,085,825.46	4,561,565.37
小计	33,920,425.46	16,891,565.37
合计	49,250,734.49	31,835,262.37

45、 投资收益

投资收益分项目情况

项目	2020年	2019年
权益法核算的长期股权投资	6,692,987.99	(4,824,104.36)
其他权益工具投资在持有期间的股利收益	157,028,103.62	131,577,427.41
银行理财产品投资收益	2,239,512.12	4,626,226.44
股权处置投资(损失)/收益	(6,474,323.31)	6,174,713.77
取得控制权时原持有股权按公允价值重新计量产生的损失	-	(93,394.91)
合计	159,486,280.42	137,460,868.35

46、 公允价值变动收益

项目	2020年	2019年
交易性金融资产		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,070,892.99	290,295.94

47、 信用减值损失

项目	2020年	2019年
应收账款	12,236,940.92	1,655,809.77
其他应收款	92,105,245.60	613,278.22
合计	104,342,186.52	2,269,087.99

48、 资产减值损失

项目	2020年	2019年
固定资产	64,726,106.06	16,216,009.16
在建工程	9,393,008.52	9,519,995.95
无形资产	-	110,972.44
商誉	7,917,298.94	20,047,918.71
合同资产	48,775.15	-
合计	82,085,188.67	45,894,896.26

49、 资产处置收益

项目	2020年	2019年	2020年计入非经常性损益的金额
固定资产处置利得 / (损失)	54,751,133.89	(600,107.37)	54,751,133.89

50、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	2020年	2019年	2020年计入非经常性损益的金额
政府补助	-	184,507.20	-
滞纳金收入	7,328,515.94	5,096,925.52	7,328,515.94
供应商违约收入	12,585,655.58	3,186,722.09	12,585,655.58
负商誉	-	1,198,921.15	-
无需偿还的债务	1,702,082.08	-	1,702,082.08
其他	8,784,106.17	3,906,550.62	8,784,106.17
合计	30,400,359.77	13,573,626.58	30,400,359.77

(2) 营业外支出

项目	2020年	2019年	2020年计入非经常性损益的金额
非流动资产报废损失			
其中: 固定资产报废损失	849,135.19	1,128,681.47	849,135.19
无形资产及其他长期资产报废损失	4,940,335.65	7,118,880.39	4,940,335.65
对外捐赠	1,785,883.31	5,985,035.72	1,785,883.31
其他	1,208,647.18	3,504,166.10	1,208,647.18
合计	8,784,001.33	17,736,763.68	8,784,001.33

51、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年	2019 年
当期所得税费用	350,964,690.85	249,917,275.29
递延所得税费用	(38,717,641.56)	(27,727,021.00)
汇算清缴差异调整	(10,299,279.67)	(6,952,425.47)
合计	301,947,769.62	215,237,828.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2020 年	2019 年
税前利润	1,683,981,935.76	1,324,486,700.82
按税率 25%计算的预期所得税	420,995,483.94	331,121,675.21
本公司适用优惠税率的影响	(74,014,753.01)	(84,634,676.22)
子公司适用不同税率的影响	(14,337,962.79)	(10,917,836.27)
非应税收入的影响	(39,311,692.07)	(31,688,330.76)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,250,330.09	10,436,737.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(18,751,097.84)	(7,622,457.23)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,416,740.97	15,495,142.17
研发加计扣除等产生的所得税汇算清缴差异	(10,299,279.67)	(6,952,425.47)
本年所得税费用	301,947,769.62	215,237,828.82

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

项目	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,321,400,281.94	1,057,831,208.63
扣除归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润	-	(1,643,206.50)
调整后归属于本公司普通股股东的净利润	1,321,400,281.94	1,056,188,002.13
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,869,411,971	2,858,455,970
基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.37

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2020 年	2019 年
年初已发行普通股股数	2,865,707,534	2,854,679,114
限制性股票解锁的影响	3,704,437	3,776,856
年末普通股的加权平均数	2,869,411,971	2,858,455,970

(2) 稀释每股收益

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

	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	1,321,400,281.94	1,057,831,208.63
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	2,869,411,971	2,862,316,541
稀释每股收益 (元 / 股)	0.46	0.37

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下:

	2020年	2019年
年末普通股的加权平均数	2,869,411,971	2,858,455,970
稀释调整:		
限制性股票的影响	-	3,860,571
年末普通股的加权平均数 (稀释)	2,869,411,971	2,862,316,541

53、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质重分类:

项目	2020年	2019年
营业收入	15,014,814,569.43	14,025,273,714.19
减: 商品成本	10,310,370,198.60	10,096,495,813.24
税金及附加	71,144,232.56	85,960,483.68
职工薪酬费用	1,639,966,598.08	1,241,347,631.21
折旧和摊销费用	857,411,655.39	662,180,906.57
租金费用	76,242,816.01	67,461,583.61
财务费用	191,829,381.27	181,127,223.81
其他净费用	205,484,110.20	362,050,234.15
营业利润	1,662,365,577.32	1,328,649,837.92

54、 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	2020年	2019年
利息收入	48,659,845.43	25,191,785.30
收到的押金及保证金净额	-	2,293,544.21
政府补助	148,021,887.43	21,431,272.57
滞纳金收入	7,328,516.94	5,096,925.52
用于诉讼担保的冻结存款收回	582,775.96	13,884,784.65
其他	23,394,905.35	51,364,244.02
合计	227,987,931.11	119,262,556.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年	2019年
管理费用、销售费用及研发费用中的支付额	521,293,747.82	436,796,181.20
银行手续费	7,656,175.81	5,606,954.04
支付押金及保证金净额	45,412,867.57	-
存入用于诉讼担保的冻结存款	11,770,443.45	582,775.96
其他	3,067,016.88	2,300,010.55
合计	589,200,251.53	445,285,921.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年	2019年
收回到期的银行理财产品	1,119,190,000.00	887,000,000.00
收回用于质押借款的定期存款	200,000.00	72,000,000.00
收到偿还贷款	103,992,400.00	81,600,000.00
收到银行理财产品投资收益	2,239,512.12	4,626,226.44
收到质押借款的定期存款的利息收入	-	107,900.00
合计	1,225,621,912.12	1,045,334,126.44

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年	2019年
购买银行理财产品	792,190,000.00	1,236,000,000.00
发放贷款	104,737,400.00	92,528,500.00
合计	896,927,400.00	1,328,528,500.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年	2019年
少数股东减资款	-	14,700,000.00
购买少数股东股权支付的款项	84,481,660.00	-
限制性股票回购	130,245.00	1,125,591.00
合计	84,611,905.00	15,825,591.00

55、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2020年	2019年
净利润	1,382,034,166.14	1,109,248,872.00
加：资产减值损失	82,085,188.67	45,894,896.26
信用减值损失	104,342,186.52	2,269,087.99
固定资产折旧	723,698,147.30	555,040,689.87
无形资产摊销	97,029,937.46	75,666,843.54
长期待摊费用摊销	36,683,570.63	31,473,373.16
处置固定资产等长期资产的(利得)/损失	(54,751,133.89)	600,107.37
固定资产等长期资产的报废损失	5,789,470.84	8,247,561.86
公允价值变动收益	(2,070,892.99)	(290,295.94)
财务费用	232,833,050.89	200,712,055.07
投资收益	(159,486,280.42)	(137,460,868.35)
递延所得税资产增加	(32,939,260.44)	(27,699,257.71)
递延所得税负债减少	(5,778,381.12)	(27,763.29)
递延收益减少	15,330,309.03	(10,588,497.00)
存货的减少/(增加)	127,165,389.82	88,899,966.78
经营性应收项目的增加	(381,836,187.42)	(44,722,221.92)
经营性应付项目的增加	853,711,628.44	539,539,302.74
其他(注1)	3,798,300.97	8,641,942.73
经营活动产生的现金流量净额	3,027,639,210.43	2,445,445,795.16

注1：其他主要为确认的本年限制性股票激励费用人民币3,493,436.54元(2019年：人民币9,840,863.87元)。

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2020年	2019年
现金的年末余额	3,878,819,156.60	2,968,140,505.80
减：现金的年初余额	2,968,140,505.80	2,931,611,889.22
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加	910,678,650.80	36,528,616.58

(3) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(a) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：

	2020年	2019年
取得子公司及其他营业单位的价格	618,802,541.39	1,307,309,473.11
本年取得子公司及其他营业单位于本年支付的现金和现金等价物	581,857,505.00	1,184,613,933.18
其中：江苏深燃压缩天然气有限公司	-	15,693,500.00
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	-	52,006,932.80
云县深燃巨鹏天然气有限公司	-	11,127,071.31
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	-	6,018,740.72
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	-	12,410,863.92
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	-	26,509,211.85
邵东深燃天然气有限公司	-	100,491,648.37
长阳华瑞天然气有限公司	-	303,810,000.00
梧州市鑫林新能源投资有限公司	-	44,418,544.08
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	-	612,127,420.13
东莞深燃天然气热电有限公司	104,957,505.00	-
东方燃气控股有限公司	476,900,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	135,504,177.84	96,619,277.60
其中：江苏深燃压缩天然气有限公司	-	32,766,701.50
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	-	15,621.50
云县深燃巨鹏天然气有限公司	-	58,839.45
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	-	70,961.11
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	-	15,508.65
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	-	2,882.86
邵东深燃天然气有限公司	-	1,938,949.86
长阳华瑞天然气有限公司	-	41,684,349.34
梧州市鑫林新能源投资有限公司	-	39,695.79
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	-	20,025,767.54
江西天然气黎川有限公司	23,068,479.04	-
东莞深燃天然气热电有限公司	61,540,489.62	-
东方燃气控股有限公司	50,895,209.18	-
加：以前年度取得子公司及其他营业单位于本年支付的现金或现金等价物	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	446,353,327.16	1,087,994,655.58

(b) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:

	2020年	2019年
处置子公司及其他营业单位的价格	8,938,633.93	13,243,727.36
本年处置子公司及其他营业单位于本年收到的现金或现金等价物	8,352,786.00	15,000,000.00
其中: 南京绿源燃气有限公司	-	15,000,000.00
深圳中石化深燃天然气有限公司	8,352,786.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	-	3,949,846.43
其中: 南京绿源燃气有限公司	-	313,851.20
中山市深燃宏鸿清洁能源有限公司	-	3,635,995.23
加: 以前年度处置子公司及其他营业单位于本年收到的现金或现金等价物	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,352,786.00	11,050,153.57
处置子公司及其他营业单位的非现金资产和负债		
- 流动资产	-	723,679.30
- 非流动资产	-	17,524,188.20
- 流动负债	-	25,665,661.58
- 非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年	2019年
(a) 货币资金	3,891,150,400.05	2,971,987,951.55
- 库存现金	111,702.07	193,111.95
- 可随时用于支付的银行存款	3,878,707,454.53	2,967,801,460.09
- 可随时用于支付的其他货币资金	-	145,933.76
- 使用受限制的货币资金	12,331,243.45	3,847,445.75
(b) 年末货币资金及现金等价物余额	3,891,150,400.05	2,971,987,951.55
减: 使用受限制的货币资金	12,331,243.45	3,847,445.75
(c) 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	3,878,819,156.60	2,968,140,505.80

注: 其中母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物的情况参见附注五、56。

56、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	受限原因
银行存款					
监管账户	310,625,007.56	-	40,107,427.75	270,517,579.81	附注五、1
冻结账户	582,775.96	11,770,443.45	582,775.96	11,770,443.45	附注五、1
小计	311,207,783.52	11,770,443.45	40,690,203.71	282,288,023.26	
其他货币资金					
保函保证金	3,264,669.79	560,800.00	3,264,669.79	560,800.00	附注五、1
小计	3,264,669.79	560,800.00	3,264,669.79	560,800.00	
收费权(注 1)	-	-	-	-	用于贷款抵押
无形资产					
土地使用权	24,473,932.54	2,920,906.02	21,723,925.54	5,670,913.02	用于贷款抵押
固定资产					
房屋建筑物	15,840,928.82	5,323,903.43	15,293,608.80	5,871,223.45	用于贷款抵押
管网设备	11,445,099.18	43,138,778.13	11,445,099.18	43,138,778.13	用于贷款抵押
机器机械设备	481,183.51	-	481,183.51	-	用于贷款抵押
长期股权投资(注 2)	18,170,297.85	-	18,170,297.85	-	用于贷款质押
合计	384,883,895.21	63,714,831.03	111,068,988.38	337,529,737.86	

注 1: 收费权为子公司淮安庆鹏燃气有限公司、江华深燃天然气有限公司、润发燃气集团有限公司以燃气特许经营权下收费权质押给银行以获得贷款, 故无账面价值。

注 2: 2019 年长期股权投资为子公司长阳华瑞天然气有限公司质押其子公司宜都鸿瑞天然气有限公司 100% 股权给银行以获得贷款, 该质押贷款已于 2020 年还清。

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	取得方式	购买日	购买日的确定依据	自购买日至 2020 年 12 月 31 日被购买方		
							收入	净利润	
东莞深燃天然气热电有限公司	2020 年 4 月 8 日	116,879,880.00	80%	购买	2020 年 4 月 8 日	控制权转移	611,953,595.42	15,062,994.69	(36,678,065.55)
东方燃气控股有限公司	2020 年 11 月 2 日	501,922,661.39	100%	购买	2020 年 11 月 2 日	控制权转移	37,261,417.23	636,916.11	(14,794,253.78)

(2) 合并成本及商誉

合并成本	东莞深燃天然气热电有限公司	东方燃气控股有限公司	合计
现金	116,879,880.00	501,922,661.39	618,802,541.39
购买日之前持有的股权	-	-	-
合并成本合计	116,879,880.00	501,922,661.39	618,802,541.39
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	102,445,745.75	218,634,839.39	321,080,585.14
商誉	14,434,134.25	283,287,822.00	297,721,956.25

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债的情况

项目	东莞深燃天然气热电有限公司		东方燃气控股有限公司	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产：				
货币资金	61,540,489.62	61,540,489.62	50,895,209.18	50,895,209.18
应收账款	87,456,320.99	87,456,320.99	8,267,826.81	8,267,826.81
预付款项	1,891,696.01	1,891,696.01	2,366,651.17	2,366,651.17
其他应收款	2,237,353.90	2,237,353.90	731,224.55	731,224.55
存货	9,852,582.37	12,509,882.45	2,695,487.35	2,724,125.04
其他流动资产	-	-	281,187.89	281,187.89
长期股权投资	-	-	10,387,427.65	22,084,742.07
固定资产	390,926,471.31	433,521,810.00	146,076,945.30	142,606,826.55
在建工程	5,301,091.44	5,301,091.44	8,325,117.51	8,325,117.51
无形资产	21,606,371.76	21,606,371.76	6,206,098.16	171,342,243.60
长期待摊费用	-	-	334,608.19	334,608.19
递延所得税资产	-	-	559,905.85	559,905.85
其他非流动资产	11,956,249.98	11,956,249.98	297,700.00	297,700.00
负债：				
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	27,035,133.08	27,035,133.08
应付账款	3,171,268.52	3,171,268.52	13,268,466.43	13,268,466.43
预收款项	-	-	11,407,224.77	11,407,224.77
应付职工薪酬	4,953,696.76	4,953,696.76	2,560,122.14	2,560,122.14
应交税费	8,966,150.38	8,966,150.38	13,260,082.94	13,260,082.94
其他应付款	181,559,808.61	181,559,808.61	27,066,199.89	27,066,199.89
一年内到期非流动负债	-	-	20,948,822.41	20,948,822.41
长期借款	-	-	3,440,393.96	3,440,393.96
递延收益	4,630,000.00	-	2,145,368.00	944,529.50
递延所得税负债	-	11,313,159.69	-	40,423,666.10
净资产	89,487,703.11	128,057,182.19	116,293,575.99	250,462,727.19
减：少数股东权益	17,897,540.62	25,611,436.44	24,821,778.43	31,827,887.80
取得的净资产	71,590,162.49	102,445,745.75	91,471,797.56	218,634,839.39

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

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

2、其他原因的合并范围变动

(1) 本集团本年新设立子公司：

深圳市优慧家生活智品有限公司
深圳市睿荔科技有限公司
深圳市深燃智慧燃气有限公司
河北深燃致远能源有限公司

(2) 因控制权改变纳入合并范围的公司 (参见附注五、10)：

江西天然气黎川有限公司

(3) 本集团本年注销子公司：

深圳市深燃晟世清洁能源有限公司

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
深圳市深燃石油气有限公司	深圳市	深圳市	瓶装石油气	84,822,800.00	100.00	-	投资设立
深圳市燃气投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	2,300,000,000.00	100.00	-	投资设立
梧州深燃天然气有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	42,000,000.00	-	80.00	投资设立
深圳市燃气工程监理有限公司	深圳市	深圳市	工程监理	3,000,000.00	100.00	-	投资设立
九江柴桑深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	23,000,000.00	-	100.00	投资设立
深圳市深燃利民液化石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	13,220,000.00	-	51.00	投资设立
深圳市深燃物业服务有限公司	深圳市	深圳市	物业管理服务	3,000,000.00	100.00	-	投资设立
江西省铅山深燃天然气有限公司	江西铅山	江西铅山	天然气	30,000,000.00	-	85.00	投资设立
安徽深燃鑫瑞天然气供应有限公司	安徽合肥	安徽合肥	天然气	20,000,000.00	-	51.00	投资设立
深圳市深燃创新投资有限公司	深圳市	深圳市	天然气	100,000,000.00	100.00	-	投资设立
定远县深燃天然气有限公司	安徽定远	安徽定远	管道天然气	30,000,000.00	-	100.00	投资设立
宣城深燃天然气有限公司	安徽宣城	安徽宣城	天然气	80,000,000.00	100.00	-	投资设立
深燃(香港)国际有限公司	香港	香港	液化石油气	3,164,500.00	-	100.00	投资设立
深圳市深汕特别合作区深燃天然气有限公司	广东深汕特别合作区	广东深汕特别合作区	天然气及管道燃气	30,769,200.00	-	100.00	投资设立
黄山市深燃清洁能源有限公司	安徽黄山	安徽黄山	燃气供应	30,000,000.00	-	100.00	投资设立
庐山深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	10,000,000.00	-	70.00	投资设立
龙南深燃天然气有限公司	江西省赣州市龙南县	江西省赣州市龙南县	管道燃气	20,000,000.00	-	100.00	投资设立
黟县深燃天然气有限公司	安徽省黄山市黟县	安徽省黄山市黟县	天然气	30,000,000.00	-	100.00	投资设立
深圳市深燃技术培训中心	深圳市	深圳市	培训	10,000,000.00	100.00	-	投资设立
九江深港燃气有限公司	江西九江	江西九江	燃气设备销售	10,000,000.00	-	50.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
深圳市深燃新能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	30,000,000.00	-	51.00	投资设立
江华深燃天然气有限公司	湖南省 永州市江华县	湖南省 永州市江华县	天然气	20,000,000.00	-	51.00	投资设立
蓝山深燃天然气有限公司	湖南省 永州市蓝山县	湖南省 永州市蓝山县	天然气	20,000,000.00	-	51.00	投资设立
深圳市深燃清洁能源有限公司	深圳市	深圳市	天然气	50,000,000.00	-	100.00	投资设立
梧州深燃金晖清洁能源有限公司	广西梧州	广西梧州	天然气	15,000,000.00	-	55.00	投资设立
深圳市深燃燃气技术研究院	深圳市	深圳市	燃气技术研发	10,000,000.00	100.00	-	投资设立
武冈深燃天然气有限公司	湖南省 邵阳市武冈	湖南省 邵阳市武冈	燃气供应	86,000,000.00	-	100.00	投资设立
崇义深燃天然气有限公司	江西省 赣州市崇义县	江西省 赣州市崇义县	管道燃气	15,000,000.00	-	100.00	投资设立
九江深燃汽车加气有限公司	江西九江	江西九江	燃气供应	10,000,000.00	-	51.00	投资设立
深圳市赛易特信息技术有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务	10,000,000.00	75.00	-	投资设立
九江家佳杰汽车修理有限公司	江西九江	江西九江	机动车修理	300,000.00	-	100.00	资产收购
深圳华安液化气石油气有限公司	深圳市	深圳市	石油气	246,890,100.00	70.00	30.00	非同一控制下 合并取得
九江深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	90,000,000.00	-	76.00	非同一控制下 合并取得
赣州深燃天然气有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	78,000,000.00	-	80.00	非同一控制下 合并取得
瑞金深燃天然气有限公司	江西瑞金	江西瑞金	管道燃气	6,000,000.00	-	92.00	非同一控制下 合并取得
赣州深燃燃气设备经营有限公司	江西赣州	江西赣州	燃气设备	300,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
景德镇深燃天然气有限公司	江西景德镇	江西景德镇	管道燃气	40,500,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
宜春深燃天然气有限公司	江西宜春	江西宜春	管道燃气	90,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
安徽深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	150,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
肥东深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	33,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
肥西深燃天然气有限公司	安徽肥西	安徽肥西	管道燃气	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
明光深燃天然气有限公司	安徽明光	安徽明光	管道燃气	10,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
长丰深燃天然气有限公司	安徽长丰	安徽长丰	管道燃气	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
海丰深燃天然气有限公司	广东海丰	广东海丰	燃气供应	12,360,000.00	-	65.00	非同一控制下 合并取得
赣州市赣县区深燃天然气有限公司	江西赣县	江西赣县	管道燃气	5,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
江西深燃天然气有限公司	江西丰城	江西丰城	管道燃气	23,600,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	69,018,072.66	-	100.00	非同一控制下 合并取得
安徽深燃徽商能源有限公司	安徽合肥	安徽合肥	燃气设备销售	20,410,000.00	-	51.00	非同一控制下 合并取得
潜山深燃天然气有限公司	安徽省 安庆市潜山县	安徽省 安庆市潜山县	管道燃气	37,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
江苏深燃清洁能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	139,058,146.72	-	60.00	非同一控制下 合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
淮安庆鹏燃气有限公司	江苏淮安	江苏淮安	管道燃气	93,423,347.72	-	80.00	非同一控制下 合并取得
新昌县深燃天然气有限公司	浙江省 绍兴市新昌县	浙江省 绍兴市新昌县	管道燃气	60,000,000.00	-	65.00	非同一控制下 合并取得
清远市恒辉新能源船务有限公司	广东清远	广东清远	船务运输	15,000,000.00	-	60.00	非同一控制下 合并取得
高邮安源燃气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	44,360,000.00	-	60.00	非同一控制下 合并取得
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	云南弥勒	云南弥勒	管道燃气	40,000,000.00	-	85.00	非同一控制下 合并取得
上犹深燃天然气有限公司	江西上犹	江西上犹	管道燃气	60,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
石林深燃巨鹏天然气有限公司	云南石林	云南石林	管道燃气	90,521,672.72	-	85.00	非同一控制下 合并取得
高安众城天然气有限公司	江西高安	江西高安	管道燃气	20,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
建水深燃巨鹏天然气有限公司	云南建水	云南建水	管道燃气	53,333,333.00	-	85.00	非同一控制下 合并取得
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	云南玉溪	云南玉溪	管道燃气	20,000,000.00	-	85.00	非同一控制下 合并取得
利辛县深燃液化石油气有限公司	安徽利辛	安徽利辛	石油气	20,000,000.00	-	70.00	投资设立
江苏深燃压缩天然气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	天然气批发	50,000,000.00	-	80.40	非同一控制下 合并取得
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	云南临沧	云南临沧	管道燃气	22,226,400.00	-	90.00	非同一控制下 合并取得
云县深燃巨鹏天然气有限公司	云南临沧	云南临沧	管道燃气	22,014,936.00	-	90.00	非同一控制下 合并取得
凤庆深燃巨鹏天然气有限公司	云南凤庆	云南凤庆	管道燃气	18,611,029.00	-	90.00	非同一控制下 合并取得
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	云南红河	云南红河	管道燃气	20,000,000.00	-	90.00	非同一控制下 合并取得
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	云南石屏	云南石屏	管道燃气	10,000,000.00	-	90.00	非同一控制下 合并取得
邵东深燃天然气有限公司	湖南邵东	湖南邵东	管道燃气	80,680,107.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
长阳深燃天然气有限公司	湖北长阳	湖北长阳	管道燃气	22,500,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
宜都深燃天然气有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	管道燃气	10,000,000.00	-	100.00	非同一控制下 合并取得
梧州市鑫林新能源投资有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	10,000,000.00	-	80.00	非同一控制下 合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	管道燃气	68,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
九江鄱湖深燃能源有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	10,000,000.00	-	60.00	投资设立
江西天然气黎川有限公司	江西抚州	江西抚州	燃气供应	15,000,000.00	55.00	-	非同一控制下合并取得
东方燃气控股有限公司	中国香港	中国香港	燃气供应	200,059,000.00	100.00	-	非同一控制下合并取得
深圳市优慧家生活智品有限公司	广东深圳	广东深圳	零售业	10,000,000.00	100.00	-	投资设立
深圳市睿嘉科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发业	100,000,000.00	51.00	-	投资设立
东莞深燃天然气热电有限公司	广东东莞	广东东莞	天然气热电	28,830,000.00	80.00	-	非同一控制下合并取得
深圳市深燃智慧燃气有限公司	广东深圳	广东深圳	燃气供应	1,000,000,000.00	100.00	-	投资设立
河北深燃致远能源有限公司	河北保定	河北保定	管道燃气	100,000,000.00	51.00	-	投资设立
润发燃气集团有限公司	江西九江	江西九江	燃气供应	153,380,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
抚州飞龙中燃天然气有限公司	江西抚州	江西抚州	燃气供应	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
抚州润发燃气有限公司	江西抚州	江西抚州	燃气供应	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
达州润发石油气投资有限公司	四川达州	四川达州	管道燃气	23,000,000.00	-	65.00	非同一控制下合并取得
达州润发燃气销售有限公司	四川达州	四川达州	管道燃气	5,000,000.00	-	65.00	非同一控制下合并取得

2、在合营企业或联营企业中的权益

项目	2020 年	2019 年
合营企业:		
- 不重要的合营企业	28,545,783.53	63,062,911.23
联营企业:		
- 重要的联营企业	178,520,582.09	167,482,053.32
- 不重要的联营企业	96,701,251.58	82,772,025.66
小计	303,767,617.20	313,316,990.21
减: 减值准备	-	-
合计	303,767,617.20	313,316,990.21

(1) 重要联营企业:

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本	对本集团活动是否具有战略性
				直接	间接			
扬州中油燃气有限责任公司	扬州	扬州	燃气管网建设、经营	49.00	-	权益法	4,000万元	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

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

	2020年	2019年
流动资产	142,973,628.47	129,727,955.08
非流动资产	66,731,450.33	57,042,475.70
资产合计	209,705,078.80	186,770,430.78
流动负债	30,400,464.65	29,993,426.37
净资产	179,304,614.15	156,777,004.41
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	179,304,614.15	156,777,004.41
按持股比例计算的净资产份额	87,859,260.93	76,820,732.16
加: 取得投资时形成的商誉	90,661,321.16	90,661,321.16
减: 未实现的内部交易损益抵销	-	-
减值准备	-	-
对联营企业投资的账面价值	178,520,582.09	167,482,053.32
营业收入	196,665,008.79	139,987,530.17
净利润	21,745,815.90	13,775,367.17
综合收益总额	21,745,815.90	13,775,367.17

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息如下:

项目	2020 年	2019 年
合营企业:		
投资账面价值合计	28,545,783.53	63,062,911.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净亏损	363,281.85	(8,513,314.31)
- 综合收益总额	363,281.85	(8,513,314.31)
联营企业:		
投资账面价值合计	96,701,251.58	82,772,025.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净亏损	(4,325,743.65)	(3,060,719.96)
- 综合收益总额	(4,325,743.65)	(3,060,719.96)

(4) 被投资企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的有关情况

被投资企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位名称	累积未确认 前期累计的损失	本年未确认的 损失 (或本年 分享的净利润)	本年末累积 未确认的损失
深圳市燃气用具有限公司	1,332,214.05	(242,981.65)	1,089,232.40
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	6,926,981.33	455,289.86	7,382,271.19
乌审旗京鹏天然气有限公司	-	1,525,809.99	1,525,809.99

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险
- 商品价格风险

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

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

1、信用风险

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

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

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项和合同资产。于资产负债表日，本集团的前五大客户（按余额计）的应收账款占本集团应收账款和合同资产总额的18.24%（2019年：28.50%）；此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2、流动性风险

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

截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团的流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 4,223,990,161.52 元。因本集团 2020 年 12 月 31 日尚有可用但暂未使用的各种信贷额度合计人民币 16,379,157,545.00 元，大于净流动负债的余额，本集团可在需要从可用信贷额度内获得资金支持，因此本集团管理层认为不存在重大流动性风险。

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

项目	2020 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	1,169,821,916.29	-	-	-	1,169,821,916.29	1,156,808,552.67
长期借款	4,996,729.06	4,996,729.06	143,020,784.16	-	153,014,242.28	141,756,196.66
应付账款	2,253,411,325.11	-	-	-	2,253,411,325.11	2,253,411,325.11
其他应付款	863,206,298.72	-	-	-	863,206,298.72	863,206,298.72
其他流动负债	2,361,346,457.26	-	-	-	2,361,346,457.26	2,299,146,457.26
应付债券	91,200,000.00	91,200,000.00	1,927,360,000.00	-	2,109,760,000.00	1,963,840,000.00
一年内到期的非流动负债	671,287,207.74	-	-	-	671,287,207.74	650,173,135.45
合计	7,415,269,934.18	96,196,729.06	2,070,380,784.16	-	9,581,847,447.40	9,328,341,965.87

项目	2019 年末折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	2,425,388,358.78	-	-	-	2,425,388,358.78	2,392,303,400.29
长期借款	2,706,575.00	2,706,575.00	51,109,745.00	-	56,522,895.00	47,700,000.00
应付账款	2,089,694,923.28	-	-	-	2,089,694,923.28	2,089,694,923.28
其他应付款	717,995,919.07	-	-	-	717,995,919.07	717,995,919.07
其他流动负债	1,031,000,000.00	-	-	-	1,031,000,000.00	1,005,389,524.22
应付债券	111,164,935.40	713,558,290.98	2,018,560,000.00	-	2,843,263,226.38	2,599,003,510.45
一年内到期的非流动负债	9,542,208.00	-	-	-	9,542,208.00	9,400,000.00
合计	6,387,492,919.53	716,264,865.98	2,069,669,745.00	-	9,173,427,530.51	8,861,487,277.31

3、 利率风险

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

(1) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2020年		2019年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	1.61% - 2.80%	652,724,928.98	1.40% - 3.30%	46,500,000.00
金融负债				
- 应付债券	2.97% - 4.80%	(1,963,840,000.00)	2.97% - 4.80%	(2,599,003,510.45)
- 长期借款	3.30% - 5.94%	(141,756,196.66)	4.89% - 6.60%	(47,700,000.00)
- 其他流动负债 (短期融资券)	3.08% - 3.20%	(2,045,986,520.95)	3.10%	(1,005,389,524.22)
- 一年内到期的非流动负债	2.97% - 3.30%	(650,173,135.45)	5.23% - 6.60%	(9,400,000.00)
合计		(4,149,030,924.08)		(3,614,993,034.67)

浮动利率金融工具：

项目	2020年		2019年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	0.10% - 1.76%	3,237,752,969.00	0.30% - 0.35%	2,921,884,236.05
- 其他货币资金	0.30%	560,800.00	0.30%	3,410,603.55
金融负债				
- 短期借款	3.30% - 4.79%	(1,156,808,552.67)	3.78% - 5.23%	(2,392,303,400.29)
合计		2,081,505,216.33		532,991,439.31

(2) 敏感性分析

于2020年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升100个基点将会导致本集团股东权益增加人民币17,709,190.67元（2019年：增加人民币4,044,356.47元），净利润增加人民币17,709,190.67元（2019年：增加人民币4,044,356.47元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非

衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、 汇率风险

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

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

	2020年		2019年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	20,362,232.64	140,379,268.04	1,869,535.85	13,042,256.00
- 港币	1,532,959.40	1,362,341.02	37,069.09	33,205.75
应收账款				
- 美元	19,667,836.98	135,592,034.92	2,559,984.32	17,858,962.61
短期借款				
- 美元	-	-	(28,306,560.59)	(197,472,227.99)
应付账款				
- 美元	(175,331,715.39)	(1,208,754,379.07)	(47,762,617.23)	(333,201,570.32)
合计				
- 美元	(135,301,645.77)	(932,783,076.11)	(71,639,657.65)	(499,772,579.70)
- 港币	1,532,959.40	1,362,341.02	37,069.09	33,205.75

- (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2020年	2019年	2020年	2019年
美元	6.8941	6.9197	6.5249	6.9762
港币	0.8887	0.8860	0.8416	0.8958

(3) 敏感性分析

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

	股东权益	净利润
2020年12月31日		
美元	6,995,873.07	6,995,873.07
港币	(10,217.56)	(10,217.56)
合计	6,985,655.51	6,985,655.51
2019年12月31日		
美元	3,748,294.35	3,748,294.35
港币	(249.04)	(249.04)
合计	3,748,045.31	3,748,045.31

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

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

5、 商品价格风险

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

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2020 年 12 月 31 日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
交易性金融资产	五、2	-	-	90,159,110.88	90,159,110.88
其他权益工具投资	五、11	-	-	1,589,014,516.36	1,589,014,516.36

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金额资产主要为本集团持有的理财产品。本集团采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为本集团持有的未上市股权投资。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了预测未来自由现金流折现的估值方法，考虑可比上市公司流动性折扣。

3、本集团截止 2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值和公允价值之间无重大差异。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比例 (%)	本公司 最终控制方
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用	不适用	不适用	40.10%	40.10%	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营和联营企业情况

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

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

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
港华投资有限公司	对本公司具有重大影响之股东
九江港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
徐州港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
萍乡港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
丰城港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
名气通智能科技(深圳)有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
港华国际能源贸易有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
山东港华培训学院	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
港华能源投资(深圳)有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
武宁港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
宜丰港华燃气有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
浙江威星智能仪表股份有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
重庆前卫表业有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
东莞市唯美陶瓷工业园有限公司	对本公司具有重大影响之股东之附属企业
深圳前海佛燃能源有限公司	关联自然人担任董事的企业之附属企业
公司董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、 关联交易情况

(1) 采购商品 / 接受劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2020年	2019年
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	采购天然气	-	3,436,835.92
联营企业 - 中海油深燃能源有限公司	采购天然气	936,021.56	1,307,636.82
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	采购燃气用具	2,851,807.95	1,847,137.52
联营企业 - 深圳中油深燃清洁能源有限公司	采购天然气	3,322,712.85	1,381,739.27
其他关联方 - 九江港华燃气有限公司	采购天然气	378,526.96	488,596.96
其他关联方 - 港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	69,933,702.77	23,589,522.07
其他关联方 - 深圳市前海佛燃能源有限公司	采购天然气	57,594,129.24	-
其他关联方 - 重庆前卫表业有限公司	采购燃气表	38,761,451.33	-
其他关联方 - 浙江威星智能仪表股份有限公司	采购燃气表	6,421,343.36	-
合计		180,199,696.02	32,051,468.56

本公司

与本公司关系	关联交易内容	2020年	2019年
子公司	采购天然气	1,097,779,760.63	254,490,009.84
子公司	采购瓶装石油气	473,692.96	902,601.72
子公司	接受劳务	29,392,479.88	73,486,433.44
其他关联方 - 港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	20,713,155.03	-
合计		1,148,359,088.50	328,879,045.00

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2020年	2019年
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	提供物业管理/ 销售燃气用具	1,866,907.01	148,812.52
联营企业 - 深圳中油深燃清洁能源有限公司	销售天然气	49,169,486.97	-
其他关联方 - 山东港华培训学院	提供培训服务	148,514.86	145,631.10
其他关联方 - 东莞市唯美陶瓷工业园有限公司	供热	580,785.02	-
其他关联方 - 名气通智能科技(深圳)有限公司	提供物业管理	140,974.00	-
其他关联方 - 浙江威星智能仪表股份有限公司	销售燃气表	31,415,929.20	-
其他关联方 - 重庆前卫表业有限公司	销售燃气表	27,513,931.35	-
其他关联方 - 港华能源投资(深圳)有限公司	提供物业管理	-	55,613.21
合计		110,836,528.41	350,056.83

本公司

与本公司关系	关联交易内容	2020年	2019年
子公司	销售物资材料	51,629.43	7,185.84
子公司	提供运输服务	402,712.53	193,722.74
其他关联方 - 山东港华培训学院	提供培训服务	-	145,631.10
合计		454,341.96	346,539.68

(3) 关联租赁

出租:

本集团

承租方名称	租赁资产种类	2020年确认 的租赁收入	2019年确认 的租赁收入
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	519,472.40	555,275.18
其他关联方 - 名气通智能科技(深圳)有限公司	房屋建筑物	1,357,700.88	1,057,894.00
合计		1,877,173.28	1,613,169.18

本公司

与本公司关系	租赁资产种类	2020年确认的租赁收入	2019年确认的租赁收入
子公司	房屋建筑物	6,476,221.74	3,366,625.84
联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	519,472.40	555,275.18
其他关联方 - 名气通智能科技(深圳)有限公司	房屋建筑物	1,357,700.88	1,057,894.00
合计		8,353,395.02	4,979,795.02

(4) 资金往来

本集团

关联方	关联交易内容	2020年	2019年
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	81,600,000.00	81,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	81,600,000.00	81,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,230,136.00	3,256,758.00
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	发放贷款	23,137,400.00	10,928,500.00
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	利息收入	498,045.48	69,144.79
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	收到偿还贷款	22,392,400.00	-

本公司

与本公司关系	关联交易内容	2020年	2019年
子公司	发放贷款	1,986,850,000.00	1,655,100,000.00
子公司	收到偿还贷款	1,767,318,583.95	1,646,800,000.00
子公司	利息收入	98,551,216.14	94,590,465.46
子公司	支付代垫款	76,909,465.56	1,428,088,391.84
子公司	收回代垫款	902,985,251.30	5,382.93
子公司(注(i))	收到往来款净额	287,797,769.61	221,951,807.62
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	发放贷款	81,600,000.00	81,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	收到偿还贷款	81,600,000.00	81,600,000.00
合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	利息收入	3,230,136.00	3,256,758.00
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	发放贷款	23,137,400.00	10,928,500.00
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	利息收入	498,045.48	69,144.79
联营公司 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	收到偿还贷款	22,392,400.00	-

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

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

(5) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2020年	2019年
本公司关键管理人员报酬	18,420,578.30	14,602,962.90

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2020年		2019年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,782,387.40	17,782,387.40	17,850,455.40	7,137,202.31
应收账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	1,205,924.00	-	-	-
应收账款	其他关联方 - 徐州港华燃气有限公司	29,500.00	11,800.00	29,500.00	11,800.00
应收账款	其他关联方 - 港华能源投资(深圳)有限公司	-	-	8,375.00	-
应收账款	其他关联方 - 浙江威星智能仪表股份有限公司	35,500,000.00	-	-	-
应收账款	其他关联方 - 重庆前卫表业有限公司	31,090,742.42	-	-	-
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	81,600,000.00	81,600,000.00	-
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	13,344,147.95	-	12,599,147.95	-
合计		180,552,701.77	99,394,187.40	112,087,478.35	7,149,002.31

本公司

项目名称	与本公司关系	2020年		2019年	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	17,085,111.07	17,085,111.07	17,085,111.07	6,834,044.43
其他应收款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	13,344,147.95	-	12,599,147.95	-
其他应收款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	81,600,000.00	81,600,000.00	-
其他应收款	子公司	3,153,279.897.52	-	3,661,273,051.07	-
合计		3,265,309,156.54	98,685,111.07	3,772,557,310.09	6,834,044.43

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2020年	2019年
应付账款	联营企业 - 中海油深燃能源有限公司	225,375.48	374,002.38
应付账款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	1,173,249.87	870,000.00
应付账款	联营企业 - 深圳中石油深燃清洁能源有限公司	336,151.80	-
应付账款	其他关联方 - 重庆前卫表业有限公司	20,717,118.00	-
应付账款	其他关联方 - 浙江威星智能仪表股份有限公司	7,256,118.00	-
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	513,136.86	86,272.86
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	134,988.22	111,116.00
其他应付款	其他关联方 - 名气通智能科技(深圳)有限公司	282,275.10	232,000.00
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,100.00	300,000.00
其他应付款	其他关联方 - 港华能源投资(深圳)有限公司	2,020.00	1,640.00
合计		30,940,533.33	1,975,031.24

本公司

项目名称	与本公司关系	2020年	2019年
其他应付款	合营企业 - 乌审旗京鹏天然气有限公司	513,136.86	86,272.86
其他应付款	联营企业 - 深圳中石油深燃天然气利用有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	其他关联方 - 名气通智能科技(深圳)有限公司	232,000.00	232,000.00
其他应付款	联营企业 - 深圳市燃气用具有限公司	111,338.22	111,116.00
其他应付款	子公司	795,514,475.70	295,810,136.66
合计		796,670,950.78	296,539,525.52

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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

2、 以权益结算的股份支付情况

本公司股东大会于2016年8月29日审议批准实行一项限制性股票激励计划。根据该计划，本公司于2016年8月29日向激励对象（包括本公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及部分三级机构核心管理骨干）合计305人授予限制性股票，授予价格为人民币4.57元/股，授予总股份数为3,017.4万股。授予日后24个月为限制性股票的锁定期。在公司和激励对象满足解锁条件的前提下，激励对象所授予的限制性股票分三批解锁，其中40%在授予日起两年后可解锁，30%在授予日起三年后可解锁，30%在授予日起四年后可解锁。解锁条件包括公司业绩考核及激励对象绩效考核等条件。本公司第一批限制性股票15,273,440股于2018年8月29日解锁，第二批限制性股票11,028,420股于2019年8月29日解锁。第三批限制性股票11,022,960股于2020年8月31日解锁。截至2020年12月31日，本公司的限制性股票已全部解锁。

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

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

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

在授予日，本公司收到激励对象缴纳的认股款合计人民币137,895,180.00元，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本人民币30,174,000.00元，认股款高于限制性股票的面值总额的差额人民币107,721,180.00元计入资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格以及发行的限制性股票数量分别确认库存股人民币137,895,180.00元及其他应付款人民币137,895,180.00元。

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

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

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

项目	第一期解锁部分 (40%)	第二期解锁部分 (30%)	第三期解锁部分 (30%)
限制性股票公允价值	2.47	2.47	2.47
授予日股价	9.44	9.44	9.44
限制性股票授予价格	4.57	4.57	4.57
预计波动	50.87%	43.60%	41.38%
预计寿命	2年	3年	4年
无风险利率	2.28%	2.43%	2.49%
预计股息收益	0%	0%	0%

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

(2) 所授予限制性股票授予价格及数量本年度变动如下:

	2020 年		2019 年	
	数量	每股价格	数量	每股价格
年初待解锁余额	11,060,010.00	3.52	22,408,620.00	3.52
本年解锁减少(注 1)	(11,022,960.00)	3.52	(11,028,420.00)	3.52
本年因未达到绩效考核条件回购注销(注 2)	(11,700.00)	3.52	(31,590.00)	3.52
本年因离职或退休回购注销(注 3)	(25,350.00)	3.52	(288,600.00)	3.52
年末待解锁余额	-	3.52	11,060,010.00	3.52

注 1: 按照限制性股票激励计划的解锁期规定, 本公司第三批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁, 相应增加普通股股份 11,022,960 股。

注 2: 本公司于 2020 年因绩效条件未达标回购注销 1 名激励对象所持有的全部限制性股票 11,700 股, 回购价格为人民币 3.52 元 / 股。

注 3: 本公司于 2020 年因离职回购注销 1 名激励对象所持有的全部限制性股票 25,350 股, 回购价格为人民币 3.52 元 / 股。

(3) 本年度发生的股份支付费用如下:

项目	2020 年	2019 年
以权益结算的股份支付	3,493,436.54	9,840,863.87

(4) 本年限制性股票回购义务预计负债变动如下：

	2020年		2019年	
	数量	金额	数量	金额
年初余额	11,060,010.00	(27,874,891.63)	22,408,620.00	(71,123,367.13)
本年资本公积转增股本按比例调整的影响	-	-	-	-
本年解锁减少(注1)	(11,022,960.00)	25,753,844.83	(11,028,420.00)	38,769,138.00
本年因未达到绩效考核条件回购注销(注2)	(11,700.00)	41,130.00	(31,590.00)	111,051.00
本年因离职或退休回购注销(注2)	(25,350.00)	89,115.00	(288,600.00)	1,014,540.00
代收本年现金股利分配-预计能解锁部分(注3)	-	1,984,132.80	-	3,325,608.00
代收本年现金股利分配-预计未能解锁部分(注3)	-	6,669.00	-	28,138.50
年末余额	-	-	11,060,010.00	(27,874,891.63)

注1：本公司第三批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁，合计减少其回购义务人民币 25,753,844.83 元。

注2：本公司于 2020 年因绩效条件未达标以及离职回购注销激励对象所持有的限制性股票合计 37,050 股，合计减少其回购义务及冲减库存股人民币 130,245.00 元，同时相应冲减股本人民币 37,050 元及股本溢价人民币 93,195.00 元。

注3：报告期内，本公司向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.8 元(含税)(2019 年：每 10 股人民币 1.5 元(含税))。其中，对限制性股票可解锁部分对应的现金股利分配人民币 1,984,132.80 元(2019 年：人民币 3,325,608.00 元)，相应减少其回购义务及库存股；对限制性股票未能解锁部分对应的现金股利分配人民币 6,669.00 元(2019 年：人民币 28,138.50 元)，相应减少其回购义务。

十二、 资本管理

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

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

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

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

本集团2020年的资本管理战略与2019年一致，维持较为稳定的资产负债率。为了维持或调整该比例，本集团可能会调整支付给股东的股利金额，增加新的借款，发行新股，或出售资产以减少负债。本集团2020年的资产负债率为51.20%（2019年：50.18%）。

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2020年	2019年
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	1,077,808,394.09	1,653,643,050.61
- 投资承担	72,016,000.00	95,573,426.25
合计	1,149,824,394.09	1,749,216,476.86

(2) 经营租赁承担

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

项目	2020 年	2019 年
1 年以内 (含 1 年)	23,139,547.81	24,992,764.72
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	17,275,181.57	19,588,287.35
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	12,002,653.97	15,361,238.24
3 年以上	62,676,667.95	22,396,324.09
合计	115,094,051.30	82,338,614.40

2、其他承诺事项

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

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

十四、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

项目	金额
拟分配的股利	604,113,403.74

董事会于 2021 年 4 月 26 日提议本公司 2020 年度利润分配方案，拟以总股本（实施时股权登记日的总股本数为准）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税）（2019 年度：每 10 股人民币 1.8 元（含税））。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认相关负债。

十五、其他重要事项

1、年金计划

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

2、 分部报告

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

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

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

项目	石油气批发分部		瓶装气分部		管道燃气及其他分部		分部间抵销		合计	
	2020年	2019年	2020年	2019年	2020年	2019年	2020年	2019年	2020年	2019年
对外交易收入	1,501,761,854.24	1,988,631,777.62	435,211,632.93	501,557,540.29	13,077,841,082.26	11,535,084,396.28	-	-	15,014,814,569.43	14,025,273,714.19
分部间交易收入	105,322,115.51	235,197,279.43	473,692.96	451,300.86	1,999,716.51	1,580,292.67	107,795,524.98	237,228,872.96	-	-
分部营业收入合计	1,607,083,969.75	2,223,829,057.05	435,685,325.89	502,008,841.15	13,079,840,798.77	11,536,664,688.95	107,795,524.98	237,228,872.96	15,014,814,569.43	14,025,273,714.19
营业成本	1,581,869,035.37	2,185,554,187.36	268,313,472.03	322,356,345.83	9,401,911,453.26	8,735,961,279.03	107,795,524.98	237,228,872.96	11,144,298,435.68	11,006,642,939.26
费用及其他	3,528,845.85	52,790,534.59	159,859,624.20	165,358,301.88	2,308,250,235.18	1,640,528,123.89	-	-	2,471,638,705.23	1,858,676,960.36
投资收益	184,406.48	6,725,705.72	150,000.00	150,000.00	255,224,941.00	137,287,039.30	96,073,067.06	6,701,876.67	159,486,280.42	137,460,868.35
资产处置收益	-	-	-	-	54,751,133.89	(600,107.37)	-	-	54,751,133.89	(600,107.37)
其他收益	93,474.46	608,039.17	-	-	49,157,260.03	31,227,223.20	-	-	49,250,734.49	31,835,262.37
分部营业利润	21,963,969.47	(7,181,920.01)	7,662,229.66	14,444,193.44	1,728,812,445.25	1,328,089,441.16	96,073,067.06	6,701,876.67	1,662,365,577.32	1,328,649,837.92
营业外收入	3,367.46	234,884.55	534,456.04	246,802.09	29,862,536.27	13,091,939.94	-	-	30,400,359.77	13,573,626.58
营业外支出	81,595.81	363,407.33	5,155,013.57	7,550,638.16	3,547,391.95	9,822,718.19	-	-	8,784,001.33	17,736,763.68
利润总额	21,885,741.12	(7,310,442.79)	3,041,672.13	7,140,357.37	1,755,127,589.57	1,331,358,662.91	96,073,067.06	6,701,876.67	1,683,981,935.76	1,324,486,700.82
所得税费用	5,238,352.48	(1,997,112.05)	2,839,743.17	2,750,139.43	293,869,673.97	214,484,802.44	-	-	301,947,769.62	215,237,828.82
净利润	16,647,388.64	(5,313,330.74)	201,928.96	4,390,218.94	1,461,257,915.60	1,116,873,860.47	96,073,067.06	6,701,876.67	1,382,034,166.14	1,109,248,872.00
资产总额	368,067,627.37	924,661,547.17	389,314,508.09	279,804,930.89	26,373,056,062.69	23,638,152,005.21	1,616,202,187.54	1,626,863,805.46	25,514,236,010.61	23,215,754,677.81
负债总额	46,260,388.49	518,080,398.88	202,723,777.23	98,089,830.39	12,912,487,371.37	11,055,104,639.73	99,385,872.65	21,322,122.66	13,062,085,664.44	11,649,952,746.34
折旧	22,096,595.93	18,534,297.39	4,282,590.28	4,724,292.26	697,318,961.09	531,782,100.22	-	-	723,698,147.30	555,040,689.87
摊销	3,630,159.52	821,271.12	16,697,105.75	15,296,516.57	113,386,242.82	91,022,427.01	-	-	133,713,508.09	107,140,216.70
利息收入	2,134,343.70	2,516,985.87	1,684,267.51	1,752,310.16	44,857,861.87	20,923,015.62	16,627.65	2,526.35	48,659,845.43	25,191,785.30
利息费用	59,493.34	6,074,455.57	-	-	233,356,878.73	182,295,484.40	16,627.65	2,526.35	233,999,744.42	188,367,413.62
当期确认的减值损失 / (转销)	141,764.01	150,711.78	48,848.71	1,275,659.84	186,236,762.47	46,737,612.63	-	-	186,427,375.19	48,163,984.25
采用权益法核算的长期股权投资确认的 投资收益	-	-	-	-	6,692,987.99	(4,824,104.36)	-	-	6,692,987.99	(4,824,104.36)
采用权益法核算的长期股权投资金额	-	-	-	-	303,767,617.20	313,316,990.21	-	-	303,767,617.20	313,316,990.21
长期股权投资以外的非流动资产	140,182,032.27	143,548,414.06	109,220,992.65	118,439,861.02	18,989,656,067.20	17,552,277,678.12	-	-	19,239,059,092.12	17,814,265,953.20

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产。

2020年度和2019年度，本集团的绝大部分对外交易收入源自中国，全部非流动资产均位于中国。本集团并无依赖任何主要客户。

3、 特许经营协议

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

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

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

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

	注	2020年	2019年
应收账款	(1)	394,629,069.36	396,532,795.08

(1) 应收账款按业务类别分析如下:

业务类别	2020年	2019年
管道燃气款	153,959,418.42	166,316,846.75
燃气批发款	14,121,561.54	14,296,474.10
燃气工程及材料款	232,016,003.89	210,104,678.97
其他	21,151,766.08	21,315,892.04
小计	421,248,749.93	412,033,891.86
减: 坏账准备	26,619,680.57	15,501,096.78
合计	394,629,069.36	396,532,795.08

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2020年	2019年
1年以内(含1年)	320,154,982.30	388,168,777.64
1年至2年(含2年)	79,476,295.02	1,148,510.63
2年至3年(含3年)	1,146,086.20	583,740.06
3年以上	20,471,386.41	22,132,863.53
小计	421,248,749.93	412,033,891.86
减: 坏账准备	26,619,680.57	15,501,096.78
合计	394,629,069.36	396,532,795.08

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

(i) 应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2020年

账龄	整个存续期预期 信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
1年以内(含1年)	0.90%	320,154,982.30	2,870,264.79
1-3年(含3年)	16.00%	80,622,381.22	12,899,580.98
3年以上	53.00%	20,471,386.41	10,849,834.80
合计		421,248,749.93	26,619,680.57

2019年

账龄	整个存续期预期 信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
1年以内(含1年)	0.90%	388,168,777.64	3,493,519.00
1-3年(含3年)	16.00%	1,732,250.69	277,160.11
3年以上	53.00%	22,132,863.53	11,730,417.67
合计		412,033,891.86	15,501,096.78

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况。

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2020年	2019年
年初余额	15,501,096.78	15,248,787.35
转出至合同资产	(354,312.67)	-
本年计提	11,472,896.46	252,309.43
年末余额	26,619,680.57	15,501,096.78

本公司本年度没有金额重要的坏账准备收回或转回及应收账款核销的情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司年末余额前五名的应收账款合计 100,513,760.78 元，占应收账款年末余额合计数的 25%，相应计提的坏账准备年末余额合计 12,804,413.93 元。

2、其他应收款

	注	2020 年	2019 年
应收利息	(1)	10,677,333.34	8,982,348.95
其他	(2)	3,251,849,394.00	3,747,388,787.65
合计		3,262,526,727.34	3,756,371,136.60

(1) 应收利息

应收利息分类：

项目	2020 年	2019 年
子公司	10,677,333.34	8,913,204.16
联营公司	-	69,144.79
合计	10,677,333.34	8,982,348.95

(2) 其他

(a) 按款项性质分类情况如下：

款项性质	2020 年	2019 年
押金及保证金	10,113,156.05	13,365,262.57
应收往来款 - 子公司	3,142,602,564.18	3,652,359,846.91
其他	191,339,858.13	93,007,500.06
小计	3,344,055,578.36	3,758,732,609.54
减：坏账准备	92,206,184.36	11,343,821.89
合计	3,251,849,394.00	3,747,388,787.65

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2020 年	2019 年
1 年以内 (含 1 年)	3,292,265,851.70	3,721,255,325.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	37,374,359.62	24,326,066.23
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,498,078.20	672,624.75
3 年以上	12,917,288.84	12,478,593.06
小计	3,344,055,578.36	3,758,732,609.54
减: 坏账准备	92,206,184.36	11,343,821.89
合计	3,251,849,394.00	3,747,388,787.65

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	87,794,106.35	2.63	87,794,106.35	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,256,261,472.01	97.37	4,412,078.01	0.14	3,251,849,394.00
合计	3,344,055,578.36	100.00	92,206,184.36		3,251,849,394.00

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,194,106.35	0.16	6,194,106.35	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,752,538,503.19	99.84	5,149,715.54	0.14	3,747,388,787.65
合计	3,758,732,609.54	100.00	11,343,821.89		3,747,388,787.65

由于合作方经营往来款和应收联营 / 合营企业款等的回收情况必须考虑相关款项的具体情况, 本公司按照单项计算预期信用损失。

对于其他性质的其他应收款, 作为具有类似信用风险特征的组合, 本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失, 并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,702,553.60	2,447,161.94	6,194,106.35	11,343,821.89
2020 年 1 月 1 日余额在本年	2,702,553.60	2,447,161.94	6,194,106.35	11,343,821.89
- 转入第二阶段	-	-	-	-
- 转入第三阶段	-	-	-	-
- 转回第二阶段	-	-	-	-
- 转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	42,612.82	81,600,000.00	81,642,612.82
本年转回	(780,250.35)	-	-	(780,250.35)
合并范围变化	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	1,922,303.25	2,489,774.76	87,794,106.35	92,206,184.36

注： 本公司本年度无金额重要的坏账准备收回或转回及其他应收账款核销。

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况：

	2020 年				
	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
乌审旗京鹏天然气有限公司	关联方往来	81,600,000.00	1 年以内	2.44	81,600,000.00
深圳华安液化石油气有限公司	内部单位往来	80,806,182.64	1 年以内	2.41	-
武冈深燃天然气有限公司	内部单位往来	65,000,000.00	1 年以内	1.94	-
深圳市燃气投资有限公司	内部单位往来	14,439,341.77	1 年以内	0.43	-
广东深汕特别合作区深燃天然气有限公司	内部单位往来	9,421,545.05	1 年以内	0.28	-
合计		251,267,069.46		7.50	81,600,000.00

(3) 本公司本年末发生因金融资产转移而予终止确认的其他应收款项的情况 (2020 年：无)。

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	2020 年			2019 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,630,884,240.84	-	5,630,884,240.84	3,928,685,000.84	-	3,928,685,000.84
对联营、合营企业投资	35,353,269.62	-	35,353,269.62	35,770,909.62	-	35,770,909.62
合计	5,666,237,510.46	-	5,666,237,510.46	3,964,455,910.46	-	3,964,455,910.46

(2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	年末余额
深圳市燃气投资有限公司	2,200,449,404.82	973,319,360.00	-	3,173,768,764.82	-	3,173,768,764.82
深圳华安液化石油气有限公司	1,459,738,424.37	-	-	1,459,738,424.37	-	1,459,738,424.37
深圳市深燃创新投资有限公司	90,000,000.00	10,000,000.00	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
深圳市燃气工程监理有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃物业服务有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市深燃石油气有限公司	138,124,799.63	-	-	138,124,799.63	-	138,124,799.63
深圳市深燃技术培训中心	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市深燃燃气技术研究院	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市赛易特信息技术有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	-	7,500,000.00
深燃(香港)国际有限公司	6,872,372.02	502,000,000.00	-	508,872,372.02	-	508,872,372.02
深燃智慧燃气有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
东莞深燃天然气热电有限公司	-	116,879,880.00	-	116,879,880.00	-	116,879,880.00
合计	3,928,685,000.84	1,702,199,240.00	-	5,630,884,240.84	-	5,630,884,240.84

本公司子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营、合营企业投资：

投资单位	年初余额	本年增减变动							减值准备 年末余额	
		本年增加	本年减少	权益法下确认 的投资损失	其他综合收益	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备		其他
合营企业										
深圳市互通联宽带网络有限公司	11,254,372.62	-	-	1,800.00	-	-	-	-	-	11,256,172.62
小计	11,254,372.62	-	-	1,800.00	-	-	-	-	-	11,256,172.62
联营企业										
深圳中石油深燃天然气利用有限公司 (附注五、10(2))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市燃气用具有限公司(附注五、10(2))	24,516,537.00	-	-	(419,440.00)	-	-	-	-	-	24,097,097.00
深圳低碳城供电有限公司	24,516,537.00	-	-	(419,440.00)	-	-	-	-	-	24,097,097.00
小计	35,770,909.62	-	-	(417,640.00)	-	-	-	-	-	35,353,269.62
合计										

4、 营业收入、营业成本

项目	2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,186,832,721.50	5,061,701,836.10	7,085,220,049.39	5,184,404,235.24
其他业务	161,376,055.01	38,766,264.31	95,047,982.48	23,143,880.00
合计	7,348,208,776.51	5,100,468,100.45	7,180,268,031.87	5,207,548,115.24
其中：合同产生的收入	7,309,388,890.94	5,090,370,680.57	7,136,812,096.46	5,204,299,315.82
其他收入	38,819,885.57	10,097,419.88	43,455,935.41	3,248,799.42

(1) 营业收入、营业成本明细

	2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本
合同产生的收入				
城市燃气	7,186,832,721.50	5,061,701,836.14	7,085,220,049.39	5,184,404,235.24
管道燃气	5,446,192,525.66	3,774,644,162.37	5,683,593,365.79	3,897,346,561.47
燃气工程及材料销售	1,740,640,195.84	1,287,057,673.77	1,401,626,683.60	1,287,057,673.77
智慧服务及其他	122,556,169.44	28,668,844.43	51,592,047.07	19,895,080.58
其他业务收入	122,556,169.44	28,668,844.43	51,592,047.07	19,895,080.58
合同产生的收入小计	7,309,388,890.94	5,090,370,680.57	7,136,812,096.46	5,204,299,315.82
其他收入				
智慧服务及其他	38,819,885.57	10,097,419.88	43,455,935.41	3,248,799.42
其他业务收入	38,819,885.57	10,097,419.88	43,455,935.41	3,248,799.42
其他业务收入小计	38,819,885.57	10,097,419.88	43,455,935.41	3,248,799.42
合计	7,348,208,776.51	5,100,468,100.45	7,180,268,031.87	5,207,548,115.24

(2) 2020 年合同产生的收入的情况

按确认的时间分类	2020 年
在某一时点确认	6,279,204,025.26
在某一时段内确认	1,030,184,865.68
合计	7,309,388,890.94

由于合同产生的收入都为中国境内的收入，本公司未按不同地区列示相关合同收入。

5、 投资收益

项目	2020年	2019年
权益法核算的长期股权投资收益 / (损失)	(417,640.00)	17,855.42
股权处置投资损失	-	(39,352,181.87)
其他权益工具投资在持有期间的股利收益	156,878,103.62	131,427,427.41
合计	156,460,463.62	92,093,100.96

十七、 2020 年非经常性损益明细表

序号	项目	金额
(1)	非流动资产处置损益	48,961,663.05
(2)	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
(3)	计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	49,250,734.49
(4)	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,728,181.48
(5)	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
(6)	非货币性资产交换损益	-
(7)	委托他人投资或管理资产的损益	-
(8)	因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
(9)	债务重组损益	-
(10)	企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-
(11)	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
(12)	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
(13)	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
(14)	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,070,892.99
(15)	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
(16)	对外委托贷款取得的损益	-
(17)	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
(18)	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
(19)	受托经营取得的托管费收入	-
(20)	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
(21)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,498,371.66
(22)	所得税影响额	(16,876,476.55)
(23)	少数股东权益影响额 (税后)	(305,349.73)
合计		95,328,017.39

注: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

十八、 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	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	11.55%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.72%	0.43	0.43



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
备案、许可、监
管信息

名称 毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
 类型 台湾港澳投资特殊普通合伙企业
 名称 邹俊

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

经营范围 审查会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务清偿等事宜；为依法设立、变更、清算、注销企业提供审计服务；法律、法规规定的其他会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。(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)

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



本文件仅用于深圳燃气公开发行人可转换公司债券项目使用，不得作任何他用

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

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

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



发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部

不得作任何其他用途。

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目使用



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 邹俊
 主任会计师:
 办公场所: 北京市东长安街1号东方广场
 东2座办公楼8层
 组织形式: 特殊的普通合伙企业
 会计师事务所编号: 11000241
 注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整
 批准设立文号: 财会函(2012)31号
 批准设立日期: 二〇一二年七月五日



您现在的位置: 首页 > 新闻报道 > 要闻

截至2022年1月6日已在财政部、中国证监会备案从事证券服务业务 会计师事务所名单

2022-01-10 15:17

自2020年11月2日至2022年1月6日, 财政部、证监会共公告了13批次从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息, 共有80家会计师事务所, 现披露名单如下:

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
2	北京国兴会计师事务所(特殊普通合伙)
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
4	普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
5	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
6	天信会计师事务所(特殊普通合伙)
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

姓名 陈子民
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-01-14
 Date of birth
 工作单位
 Working unit 德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所
 身份证号码 370724197401141213
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310000122220
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 09 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d



陈子民
310000122220
深圳市注册会计师协会



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，

不得作任何其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017年7月14日至25日
年度注册

2016.7.30

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.4.30

不得作任何其他用途

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所
(特普) 深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所
(特普) 深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月30日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

普通合伙人

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



陈子民的年检二
维码.png

2016年7月29日





中国注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何他用

姓名	林启兴
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-09-09
Date of birth	
工作单位	毕马威华振会计师事务所(特
Working unit	殊普通合伙) 深圳分所
身份证号码	445222198409092951
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



林启兴

110002411369

深圳市注册会计师协会

证书编号: 110002411369
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



7

本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，不得作任何其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



本文件仅用于深圳燃气公开发行可转换公司债券项目，

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



林后兴的年检二维码.png

2016年01月29日
本文件仅用于注册

年度检验

Annual Renewal Registration

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

2016年07月30日



2015年07月30日



深圳市燃气集团股份有限公司

2021 年度财务报表及审计报告

深圳市燃气集团股份有限公司
2021 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 7
2021 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 2
合并及公司利润表	3 - 4
合并及公司现金流量表	5
合并股东权益变动表	6 - 7
公司股东权益变动表	8 - 9
财务报表附注	10 - 141
补充资料	1 - 2

审计报告

普华永道中天审字(2022)第 10150 号
(第一页, 共七页)

深圳市燃气集团股份有限公司全体股东:

一、审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“深圳燃气”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了深圳燃气 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于深圳燃气,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、关键审计事项

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

三、关键审计事项(续)

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 商誉减值
- (二) 收购斯威克及四家光伏发电公司之可辨认净资产公允价值确认以及收购对价分摊

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)商誉减值</p> <p>请参阅财务报表附注二(17)“长期资产减值”、附注二(27)“重要会计估计和判断”、附注四(17)“商誉”。</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日, 深圳燃气合并财务报表中因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值为人民币 2,762,135,234.03 元, 计提的商誉减值准备余额为人民币 33,204,171.59 元。管理层每年年末对商誉进行减值测试。管理层将企业合并形成的商誉按照合理的方法分摊至相对应的资产组或资产组组合以进行减值测试。</p> <p>管理层计算包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额时, 根据预计未来现金流量的现值与其公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。管理层在预计未来现金流量现值时涉及对预测期收入增长率、毛利率、永续增长率及税前折现率等关键假设的重大估计和判断。根据管理层的评估结果, 2021 年度, 深圳燃气合并利润表中确认的商誉减值损失为人民币 5,238,953.94 元。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们执行了下列程序以应对该关键审计事项:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解、评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计和运行有效性; 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性, 评估重大错报的固有风险; • 获取管理层的商誉减值测试, 在我们内部评估专家的参与下: <ol style="list-style-type: none"> (1) 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理; (2) 参考行业惯例, 评估管理层所采用的评估方法是否恰当; (3) 将相关资产组或资产组组合 2021 年度的实际经营情况与 2020 年度的相关预测进行比较, 以评价管理层对现金流量的预测是否可靠; (4) 通过比对历史经营情况以及未来经营计划、相关行业以及可比公司经营趋势等, 评估未来现金流预测中所使用的关键假设包括预测期收入增长率、毛利率、永续增长率及税前折现率等重要参数是否合理;

普华永道中天审字(2022)第 10150 号
(第三页, 共七页)

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)商誉减值(续)</p> <p>由于商誉金额重大, 且对商誉进行减值测试的过程中涉及管理层的重大估计和判断, 我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行了下列程序以应对该关键审计事项(续):</p> <ul style="list-style-type: none"> (5) 复核未来现金流预测的相关计算过程的准确性; (6) 考虑管理层于减值评估中采用的关键假设可能出现的合理波动的潜在影响。 <p>基于上述所实施的审计程序, 管理层在商誉减值测试中采用的评估方法和关键假设能够被我们取得的审计证据支持。</p>
<p>(二)收购斯威克及四家光伏发电公司之可辨认净资产公允价值确认以及收购对价分摊</p> <p>请参阅财务报表附注二(27) “重要会计估计和判断”、附注四(17) “商誉”、附注五(1) “非同一控制下的企业合并”。</p>	<p>我们执行了下列程序以应对该关键审计事项:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 与管理层讨论并了解交易的目的及定价依据; • 获取购买斯威克和四家光伏发电公司股权的相关协议、估值报告、公司章程和董事会成员名单以及其他支持性文件, 核对交易的细节; • 了解、评估及测试管理层有关企业合并会计处理相关的内部控制; • 对独立评估机构的专业胜任能力以及客观性进行评估;

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二)收购斯威克及四家光伏发电公司之可辨认净资产公允价值确认以及收购对价分摊(续)</p> <p>于 2021 年 8 月 31 日, 深圳燃气以人民币 18 亿元的对价向东方日升新能源股份有限公司(以下简称“东方日升”)收购了其持有的江苏斯威克新材料股份有限公司(以下简称“斯威克”) 50%的股权, 斯威克成为深圳燃气的子公司。此外, 于 2021 年 11 月和 12 月, 深圳燃气以合计人民币 757,690,000 元的对价分别向东方日升或其子公司收购了其持有的四家光伏发电公司 100%的股权, 从而将四家光伏发电公司纳入合并范围。于购买日, 深圳燃气分别按照公允价值确认上述被收购公司的可辨认净资产, 收购对价与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。深圳燃气因上述收购斯威克以及四家光伏发电公司的交易分别确认商誉人民币 894,618,924.52 元及人民币 121,896,438.02 元, 识别出之无形资产公允价值分别为人民币 271,985,561.30 元及 688,403,900.00 元。</p> <p>管理层聘请了独立评估机构协助识别可辨认资产及评估公允价值。购买日对可辨认净资产公允价值的评估包括无形资产的识别、估值方法的选择、以及对未来现金流的预测等, 涉及收入增长率、息税前利润率、无形资产分成率、贡献资产贡献率、识别的无形资产剩余可使用年限及折现率等关键假设的重大估计和判断。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们执行了下列程序以应对该关键审计事项(续):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 在我们内部评估专家的参与下: <ol style="list-style-type: none"> (1) 评估管理层及独立评估机构在估值过程中所采用的估值方法是否恰当; (2) 复核可辨认资产和负债的公允价值及商誉计算的准确性; (3) 阅读收购协议及相关公告以及斯威克和四家光伏发电公司的财务信息, 以评估识别可辨认资产和负债的合理性; (4) 通过与管理层的访谈, 并参考斯威克和四家光伏发电公司的历史业绩和经营数据、市场可比数据等, 评估管理层在评估无形资产公允价值时所采用的关键假设是否合理, 包括收入增长率、息税前利润率、无形资产分成率、贡献资产贡献率、剩余可使用年限及折现率等, 以及管理层对斯威克和四家光伏发电公司未来现金流预测的合理性, 并考虑这些关键假设在合理变动时对估值的潜在影响; (5) 了解管理层的未来商业发展计划以评估商誉确认的商业合理性;

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
(二)收购斯威克及四家光伏发电公司之可辨认净资产公允价值确认以及收购对价分摊(续) 评估可辨认净资产的公允价值涉及管理层的重大估计和判断,尤其是识别无形资产及评估其公允价值,从而影响商誉的确认,因此我们将该事项作为关键审计事项。	我们执行了下列程序以应对该关键审计事项(续): 根据已执行的上述审计程序,管理层在可辨认净资产公允价值的评估以及对价分摊中采用的评估方法和关键假设能够被我们取得的审计证据支持。

四、其他信息

深圳燃气管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳燃气 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深圳燃气的财务报告过程。

普华永道中天审字(2022)第 10150 号
(第六页, 共七页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能对深圳燃气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致深圳燃气不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就深圳燃气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

普华永道中天审字(2022)第 10150 号
(第七页, 共七页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2022年4月26日



注册会计师



孔昱(项目合伙人)

注册会计师



柳璟屏

深圳市燃气集团股份有限公司

2021年12月31日合并及公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	附注	2021年 12月31日 合并	2020年 12月31日 合并	2021年 12月31日 公司	2020年 12月31日 公司
流动资产					
货币资金	四(1)	3,184,268,511.86	3,891,150,400.05	1,586,661,493.14	1,919,676,590.98
交易性金融资产	四(2)	42,022,835.29	90,159,110.88	-	-
应收票据	四(3)	600,698,469.63	39,812,645.01	1,493,800.24	-
应收账款	四(4)、十五(1)	2,825,167,870.22	782,446,828.13	341,478,831.57	394,629,069.36
应收款项融资	四(5)	66,859,557.66	-	-	-
预付款项	四(6)	573,438,094.18	377,554,296.49	42,116,549.75	35,155,446.60
其他应收款	四(7)、十五(2)	223,757,526.52	134,547,390.45	2,351,059,859.84	3,262,526,727.34
存货	四(8)	1,396,108,353.67	354,583,992.41	135,169,606.07	59,708,553.99
合同资产	四(9)	52,202,225.59	112,955,127.65	-	48,142,983.68
其他流动资产	四(10)	279,458,030.86	188,199,510.22	116,304,986.57	130,617,663.73
流动资产合计		<u>9,243,981,475.48</u>	<u>5,971,409,301.29</u>	<u>4,574,285,127.18</u>	<u>5,850,457,035.68</u>
非流动资产					
长期股权投资	四(12)、十五(3)	323,952,256.89	303,767,617.20	10,330,382,844.80	5,666,237,510.46
其他权益工具投资	四(11)	1,431,314,016.36	1,589,014,516.36	1,426,209,500.00	1,583,920,000.00
固定资产	四(13)	13,691,031,964.82	12,356,593,191.55	5,394,343,054.79	5,378,780,916.07
在建工程	四(14)	2,632,654,103.36	1,847,942,796.14	1,178,466,781.49	683,687,193.96
使用权资产	四(15)	431,128,315.53	-	14,532,856.71	-
无形资产	四(16)	2,393,469,217.38	1,303,526,450.90	435,661,337.88	422,596,844.75
商誉	四(17)	2,728,931,062.44	1,591,579,529.50	16,721,409.21	16,721,409.21
长期待摊费用	四(18)	352,361,292.94	208,833,044.87	257,742,629.45	119,003,399.76
递延所得税资产	四(19)	137,787,021.09	112,789,854.19	-	12,293,016.10
其他非流动资产	四(20)	729,600,997.17	228,779,708.61	79,066,927.92	107,860,271.70
非流动资产合计		<u>24,852,230,247.98</u>	<u>19,542,826,709.32</u>	<u>19,133,127,342.25</u>	<u>13,991,100,562.01</u>
资产总计		<u>34,096,211,723.46</u>	<u>25,514,236,010.61</u>	<u>23,707,412,469.43</u>	<u>19,841,557,597.69</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



深圳市燃气集团股份有限公司

2021年12月31日合并及公司资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债和股东权益	附注	2021年 12月31日 合并	2020年 12月31日 合并	2021年 12月31日 公司	2020年 12月31日 公司
流动负债					
短期借款	四(22)	1,977,680,401.90	1,156,808,552.67	230,000,000.00	701,374,018.45
应付票据	四(23)	92,645,153.25	-	-	-
应付账款	四(24)	3,900,359,475.41	2,253,411,325.11	1,229,945,998.96	917,700,495.82
合同负债	四(25)	2,042,731,478.20	1,952,407,616.85	713,440,343.21	848,662,959.02
应付职工薪酬	四(26)	631,285,727.90	764,285,586.97	437,624,576.71	570,555,529.18
应交税费	四(27)	211,981,614.32	255,960,489.78	20,577,678.93	59,753,701.07
其他应付款	四(28)	1,720,388,359.51	863,206,298.72	2,999,739,599.89	1,370,488,790.89
一年内到期的非流动负 债	四(29)	251,346,454.35	650,173,135.45	68,134,679.05	635,163,510.45
其他流动负债	四(30)	5,553,176,415.79	2,299,146,457.26	5,115,818,451.44	2,114,995,171.54
流动负债合计		16,381,595,080.63	10,195,399,462.81	10,815,281,328.19	7,218,694,176.42
非流动负债					
长期借款	四(31)	272,468,830.95	141,756,196.66	-	-
应付债券	四(32)	1,820,000,000.00	1,963,840,000.00	1,820,000,000.00	1,963,840,000.00
租赁负债	四(33)	614,060,985.48	-	7,058,103.21	-
长期应付款	四(34)	60,476,123.50	-	-	-
递延收益	四(35)	406,749,989.94	375,538,394.68	213,771,680.12	223,663,951.86
递延所得税负债	四(19)	473,191,204.50	385,551,610.29	154,055,545.84	204,311,762.28
非流动负债合计		3,646,947,134.37	2,866,686,201.63	2,194,885,329.17	2,391,815,714.14
负债合计		20,028,542,215.00	13,062,085,664.44	13,010,166,657.36	9,610,509,890.56
股东权益					
股本	四(36)	2,876,730,494.00	2,876,730,494.00	2,876,730,494.00	2,876,730,494.00
资本公积	四(37)	1,934,547,909.67	1,991,831,910.71	2,107,977,811.23	2,107,977,811.23
其他综合收益	四(38)	1,009,782,400.17	1,146,947,287.44	1,007,536,512.90	1,145,840,437.90
专项储备	四(39)	848,439.24	12,568,291.43	271,060.92	271,060.92
盈余公积	四(40)	865,099,333.57	744,237,012.15	865,099,333.57	744,237,012.15
未分配利润	四(41)	5,675,638,887.48	5,046,655,840.87	3,839,630,599.45	3,355,990,890.93
归属于母公司股东权益合计		12,362,647,464.13	11,818,970,836.60	10,697,245,812.07	10,231,047,707.13
少数股东权益		1,705,022,044.33	633,179,509.57	-	-
股东权益合计		14,067,669,508.46	12,452,150,346.17	10,697,245,812.07	10,231,047,707.13
负债和股东权益总计		34,096,211,723.46	25,514,236,010.61	23,707,412,469.43	19,841,557,597.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2021年度 合并	2020年度 合并	2021年度 公司	2020年度 公司
一、营业收入	四(42)、 十五(4)	21,414,734,213.10	15,014,814,569.43	9,027,313,580.00	7,348,208,776.51
减: 营业成本	四(42)、 十五(4)	(17,178,416,763.29)	(11,144,298,435.68)	(6,820,357,220.37)	(5,100,468,100.45)
税金及附加	四(43)	(82,882,797.86)	(71,144,232.56)	(33,260,614.51)	(36,917,750.80)
销售费用	四(44)	(1,473,403,533.12)	(1,524,664,478.97)	(729,384,073.76)	(931,201,043.22)
管理费用	四(45)	(274,291,624.84)	(257,901,015.17)	(185,567,962.87)	(222,365,296.65)
研发费用	四(46)	(382,099,527.31)	(241,743,115.06)	(307,032,687.11)	(241,743,115.06)
财务费用	四(47)	(169,782,197.57)	(191,829,381.27)	(101,578,813.98)	(91,350,595.72)
其中: 利息费用		(224,720,491.55)	(233,399,744.42)	(217,497,663.73)	(217,424,798.54)
利息收入		51,828,613.50	48,659,845.43	120,229,508.58	131,990,015.58
加: 其他收益	四(51)	55,528,935.42	49,250,734.49	32,574,943.71	38,858,693.95
投资收益	四(52)、 十五(5)	122,126,727.24	159,486,280.42	463,956,870.43	156,460,463.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益/(损失)		5,028,877.02	6,692,987.99	(5,020,193.60)	(417,640.00)
公允价值变动收益	四(53)	-	2,070,892.99	-	-
信用减值损失	四(50)	(74,972,478.90)	(104,342,186.52)	(23,626,789.60)	(92,342,406.24)
资产减值损失	四(49)	(113,289,869.85)	(82,085,188.67)	(19,528,338.08)	(4,957,720.72)
资产处置收益	四(54)	3,894,957.62	54,751,133.89	421,814.07	36,016,053.48
二、营业利润		1,847,146,040.64	1,662,365,577.32	1,303,930,707.93	858,197,958.70
加: 营业外收入	四(55)	29,555,790.61	30,400,359.77	23,990,868.86	24,599,043.80
减: 营业外支出	四(56)	(42,686,222.52)	(8,784,001.33)	(30,470,252.37)	(1,276,563.01)
三、利润总额		1,834,015,608.73	1,683,981,935.76	1,297,451,324.42	881,520,439.49
减: 所得税费用	四(57)	(293,589,393.40)	(301,947,769.62)	(88,828,110.24)	(99,628,383.69)
四、净利润		1,540,426,215.33	1,382,034,166.14	1,208,623,214.18	781,892,055.80
按经营持续性分类					
持续经营净利润		1,540,426,215.33	1,382,034,166.14	1,208,623,214.18	781,892,055.80
终止经营净利润		-	-	-	-
按所有权归属分类					
归属于母公司股东的净利润		1,353,966,552.27	1,321,400,281.94		
少数股东损益		186,459,663.06	60,633,884.20		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度合并及公司利润表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2021年度 合并	2020年度 合并	2021年度 公司	2020年度 公司
五、其他综合收益的税后净额		(137,164,887.27)	1,292,000.00	(138,303,925.00)	1,292,000.00
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动		(137,164,887.27)	1,292,000.00	(138,303,925.00)	1,292,000.00
六、综合收益总额		1,403,261,328.06	1,383,326,166.14	1,070,319,289.18	783,184,055.80
归属于母公司股东的综合收益总额		1,216,801,665.00	1,322,692,281.94		
归属于少数股东的综合收益总额		186,459,663.06	60,633,884.20		
七、每股收益	四(58)				
基本每股收益		0.47	0.46	不适用	不适用
稀释每股收益		0.47	0.46	不适用	不适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度合并及公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2021年度 合并	2020年度 合并	2021年度 公司	2020年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		23,367,960,097.73	16,903,285,732.94	10,353,245,194.96	8,501,193,347.69
收到的税费返还		10,628,946.01	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		94,079,772.15	227,987,931.11	76,855,910.21	1,389,610,749.68
经营活动现金流入小计		23,472,668,815.89	17,131,273,664.05	10,430,101,105.17	9,890,804,097.37
购买商品、接受劳务支付的现金		(19,173,441,538.86)	(11,437,291,924.89)	(7,462,186,165.93)	(5,336,336,055.79)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,833,416,040.39)	(1,452,866,003.37)	(1,051,500,609.60)	(896,408,318.66)
支付的各项税费		(603,556,988.00)	(624,276,273.83)	(333,495,221.55)	(263,121,277.82)
支付其他与经营活动有关的现金		(524,779,373.19)	(589,200,251.53)	(400,016,061.39)	(501,644,619.46)
经营活动现金流出小计		(22,135,193,940.44)	(14,103,634,453.62)	(9,247,198,058.47)	(6,997,510,271.73)
经营活动产生的现金流量净额		1,337,474,875.45	3,027,639,210.43	1,182,903,046.70	2,893,293,825.64
二、投资活动使用的现金流量					
收回投资收到的现金		600,000.00	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		176,289,392.31	157,028,103.62	433,641,211.09	156,878,103.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,212,977.25	120,713,364.70	44,795,796.47	78,040,883.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	四(60)	43,379,483.62	8,352,786.00	45,061,201.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	四(59)	172,150,628.75	1,225,621,912.12	-	-
投资活动现金流入小计		464,632,481.93	1,511,716,166.44	523,498,208.56	234,918,987.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,253,475,097.57)	(978,407,962.15)	(1,057,344,206.88)	(379,522,868.11)
投资支付的现金		(52,326,063.32)	(291,419.70)	(3,435,387,641.54)	(1,690,299,360.00)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	四(60)	(2,101,852,451.18)	(446,353,327.16)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(59)	(87,000,000.00)	(896,927,400.00)	-	(291,419.69)
投资活动现金流出小计		(4,494,653,612.07)	(2,321,980,109.01)	(4,492,731,848.42)	(2,070,113,647.80)
投资活动使用的现金流量净额		(4,030,021,130.14)	(810,263,942.57)	(3,969,233,639.86)	(1,835,194,660.25)
三、筹资活动产生/(使用)的现金流量					
吸收投资收到的现金		52,922,499.70	29,400,000.00	-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		52,922,499.70	29,400,000.00	-	-
取得借款收到的现金		3,007,083,264.34	913,662,131.43	390,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金		7,500,000,000.00	-	7,500,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,000,000,000.00	1,460,110,085.56	2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,560,005,764.04	2,943,062,131.43	9,350,110,085.56	3,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		(7,442,163,427.62)	(3,401,125,787.78)	(6,060,327,018.45)	(3,033,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(910,629,058.34)	(758,751,960.78)	(828,589,630.54)	(709,134,128.20)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(68,066,599.98)	(30,583,999.55)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(59)	(427,504,582.76)	(84,611,905.00)	(7,872,054.91)	(130,245.00)
筹资活动现金流出小计		(8,780,297,068.72)	(4,244,489,653.56)	(6,896,788,703.90)	(3,742,264,373.20)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		1,779,708,695.32	(1,301,427,522.13)	2,453,321,381.66	(742,264,373.20)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		(4,938,000.54)	(5,269,094.93)	(5,886.34)	(88,170.10)
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额					
加: 年初现金及现金等价物余额		(917,775,559.91)	910,678,650.80	(333,015,097.84)	315,746,622.09
		3,878,819,156.60	2,968,140,505.80	1,919,676,590.98	1,603,929,968.89
六、年末现金及现金等价物余额					
		2,961,043,596.69	3,878,819,156.60	1,586,661,493.14	1,919,676,590.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度合并股东权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益		
2020年1月1日年初余额	2,876,767,544.00	2,026,114,157.25	(28,168,455.13)	1,145,655,287.44	545,847,504.43	11,565,801,931.47
2020年度增减变动额						
综合收益总额				1,292,000.00		
净利润				1,321,400,281.94	60,633,884.20	1,383,326,166.14
其他综合收益				1,292,000.00	60,633,884.20	1,382,034,166.14
股东投入和减少资本	(37,050.00)	(34,282,246.54)	28,168,455.13			1,292,000.00
股东投入					56,601,369.89	50,450,528.46
股份支付计入股东权益的金额		3,493,436.54			29,400,000.00	29,400,000.00
与少数股东的交易		(39,986,872.29)				3,493,436.54
限制性股票回购	(37,050.00)	(93,195.00)	130,245.00		(44,494,787.71)	(84,481,660.00)
限制性股票解锁			28,038,210.13			
非同一控制下企业合并						28,038,210.13
其他		2,304,364.21			(8,471,737.82)	(6,167,353.61)
利润分配					(30,583,999.55)	(548,395,488.47)
提取盈余公积					78,189,205.58	(596,000,694.50)
对股东的分配					(78,189,205.58)	(78,189,205.58)
专项储备					(517,811,488.92)	(517,811,488.92)
本年提取				286,457.95	680,750.60	967,208.55
本年使用				26,236,232.04	1,009,430.95	27,247,662.99
				(25,951,774.09)	(328,680.35)	(26,280,454.44)
2020年12月31日年末余额	2,876,730,494.00	1,991,831,910.71		1,146,947,287.44	633,179,509.57	12,452,150,346.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备		
2021年1月1日年初余额	2,876,730,494.00	1,991,831,910.71	1,146,947,287.44	12,568,291.43	744,237,012.15	5,046,655,840.87
2021年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	(137,164,887.27)	-	-	1,353,966,552.27
其他综合收益	-	-	(137,164,887.27)	-	-	1,353,966,552.27
股东投入和减少资本	-	(57,284,001.04)	-	-	-	953,458,657.78
股东投入	-	-	-	-	-	52,922,499.70
子公司股份支付计入股东权益的金额	四(37)	11,563,853.64	-	-	-	11,563,853.64
与少数股东的交易	四(37)	(68,436,217.35)	-	-	-	(132,715,562.65)
子公司限制性股票解锁	-	-	-	-	-	18,845,750.00
非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	1,010,163,443.20
其他	-	(411,637.33)	-	-	-	(7,321,326.11)
利润分配	-	-	-	-	120,862,321.42	(68,066,599.98)
提取盈余公积	四(40)	-	-	-	120,862,321.42	-
对股东的分配	四(41)	-	-	-	(604,121,184.24)	(68,066,599.98)
专项储备	-	-	(11,719,852.19)	-	-	(9,186.10)
本年提取	四(39)	-	28,856,223.55	-	-	569,249.73
本年使用	四(39)	-	(40,576,075.74)	-	-	(578,435.83)
2021年12月31年末余额	2,876,730,494.00	1,934,547,909.67	1,009,782,400.17	848,439.24	865,099,333.57	5,675,638,887.48
						1,705,022,044.33
						14,067,669,508.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度公司股东权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2020年1月1日年初余额		2,876,767,544.00	2,104,577,569.69	(28,168,455.13)	1,144,548,437.90	271,060.92	666,047,806.57	3,170,099,529.63	9,934,143,493.58
2020年度增减变动额									
综合收益总额					1,292,000.00			781,892,055.80	783,184,055.80
净利润								781,892,055.80	781,892,055.80
其他综合收益					1,292,000.00				1,292,000.00
股东投入和减少资本		(37,050.00)	3,400,241.54	28,168,455.13					31,531,646.67
股份支付计入股东权益的金额			3,493,436.54						3,493,436.54
限制性股票回购		(37,050.00)	(93,195.00)	130,245.00					
限制性股票解锁				28,038,210.13					28,038,210.13
利润分配							78,189,205.58	(596,000,694.50)	(517,811,488.92)
提取盈余公积	四(40)						78,189,205.58	(78,189,205.58)	
对股东的分配	四(41)							(517,811,488.92)	(517,811,488.92)
2020年12月31日年末余额		2,876,730,494.00	2,107,977,811.23		1,145,840,437.90	271,060.92	744,237,012.15	3,355,990,890.93	10,231,047,707.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



深圳市燃气集团股份有限公司



2021年度公司股东权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2021年1月1日年初余额	2,876,730,494.00	2,107,977,811.23	1,145,840,437.90	271,060.92	744,237,012.15	3,355,990,890.93	10,231,047,707.13
2021年度增减变动额							
综合收益总额	-	-	(138,303,925.00)	-	-	1,208,623,214.18	1,070,319,289.18
净利润	-	-	-	-	-	1,208,623,214.18	1,208,623,214.18
其他综合收益	-	-	(138,303,925.00)	-	-	-	(138,303,925.00)
利润分配	-	-	-	-	120,862,321.42	(724,983,505.66)	(604,121,184.24)
提取盈余公积	-	-	-	-	120,862,321.42	(120,862,321.42)	-
对股东的分配	-	-	-	-	-	(604,121,184.24)	(604,121,184.24)
2021年12月31日年末余额	2,876,730,494.00	2,107,977,811.23	1,007,536,512.90	271,060.92	865,099,333.57	3,839,630,599.45	10,697,245,812.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经商务部商资批[2006] 2533 号文件批准, 于 2006 年 12 月 31 日在有限公司基础上变更设立的股份有限公司。本公司于 2009 年 12 月在上海证券交易所挂牌上市, 股票代码 601139。本公司的注册地和总部均位于广东省深圳市。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营燃气公用事业, 包括城市管道燃气销售及工程施工、石油气零售及批发, 光伏产品销售以及新能源发电及其他。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六, 本年度新纳入合并范围的子公司主要有 11 家, 不再纳入合并范围的子公司主要有 3 家, 详见附注六。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 4 月 26 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注二(9))、固定资产的折旧、无形资产和使用权资产的摊销(附注二(12)、(15)、(25))、长期资产的减值(附注二(17))、股份支付(附注二(20))、收入的确认和计量(附注二(22))、递延所得税资产的确认(附注二(24))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(27)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(1) 财务报表的编制基础(续)

于 2021 年 12 月 31 日, 本集团及本公司的流动负债分别超过流动资产约 71 亿元及 62 亿元, 已承诺的资本性支出约为 16 亿元。造成净流动负债的原因主要为本集团的部分资本性支出系以利率较低的短期借款及自有资金所支持。考虑到本集团尚未使用的银行授信额度约 180 亿元和已经批准的超短期融资券发行额度 55 亿元, 目前的财务状况和未来一年的经营计划, 以及有能力可以控制资本性支出的投入时间等因素, 管理层认为本集团及本公司在自 2021 年 12 月 31 日起的未来 12 个月内能够获取足够的资金以支持本集团及本公司的经营需要并偿付到期债务, 因此继续以持续经营为基础编制本年度财务报表。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2021 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。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。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。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。

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

权益工具

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合	性质
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
应收账款组合 1	城市燃气及其相关业务形成的应收账款 (“燃气客户”)
应收账款组合 2	发电业务形成的应收账款 (“电力客户”)
应收账款组合 3	光伏胶膜业务形成的应收账款 (“光伏胶膜客户”)
其他应收款组合 1	关联方款项
其他应收款组合 2	日常经营活动形成的押金及保证金(不包括关联方)
其他应收款组合 3	日常经营活动形成的往来款、代垫款等(不包括关联方)

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(10) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和合同履约成本 (附注二(22)(b)) 等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、石油和化工专用设备以及办公设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	4-50 年	5%	1.90%至 23.75%
机器设备	6-25 年	0%至 5%	3.80%至 16.67%
石油和化工专用设备	5-50 年	0%至 5%	1.90%至 20.00%
其他	2-20 年	0%至 5%	4.75%至 50.00%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 固定资产(续)

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(13) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

(14) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、专利权及专有技术、商标权以及合同权益等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 30 年至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 特许经营权

特许经营权按法律规定的有效年限 5 年至 30 年平均摊销。

(c) 专利权及专有技术

专利权及专有技术按预计使用年限 3 年至 20 年平均摊销。

(d) 合同权益

合同权益按预计受益年限 25 年平均摊销。

(e) 商标权

商标权按预计使用年限 10 年平均摊销。

(f) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(17) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试; 尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

在财务报表中单独列示的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

(20) 股份支付

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。本集团实施的限制性股票计划均为以权益结算的股份支付。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团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，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可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。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 股份支付(续)

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售商品收入

(i) 燃气销售

本集团的燃气销售主要包括天然气、石油气的零售和批发。在燃气到达用气合同中客户指定地点且客户已接收或确认使用燃气时确认销售收入。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 收入(续)

(a) 销售商品收入(续)

(ii) 光伏胶膜销售

本集团的光伏胶膜销售包括境内销售及境外销售。境内销售系产品运送至销售协议指定的收货地点，由客户收货人员进行到货检验并签收时确认收入；境外销售系产品经检验合格后向海关报关出口，取得报关单、货运提单时确认销售收入。

(iii) 电力销售

本集团的电力销售为热力发电及光伏发电销售。在电力输送至售电合同规定的电网时确认销售收入。

(iv) 专有材料、燃气具及其他商品销售业务

本集团的专有材料、燃气具及其他商品销售，在将商品按照合同规定运至约定交货地点、客户验收且双方签署货物交接单时确认销售收入。

本集团给予客户的信用期通常为 90 天以内，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 收入(续)

(b) 提供工程服务收入

本集团为终端用户提供燃气设施工程服务，工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续，按照履约进度在一段时间内确认收入。

本集团采用投入法确定履约进度，按照已发生的成本占预计总成本的比例作为投入指标确定履约进度。于资产负债表日，本集团对已完成服务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化，并按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。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，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。

本集团按照已完成服务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的服务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本集团为提供以上服务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成服务的进度结转计入主营业务成本；本集团将为获取以上服务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下与确认以上服务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿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；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、光伏电站、太阳能电站、运输工具及土地等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 租赁(续)

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 分部信息

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。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。

(27) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 商誉减值准备的会计估计

集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注四(17))。

本集团在进行商誉减值测试时，经比较相关资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的预测期收入增长率、毛利率、永续增长率及税前折现率亦存在不确定性，可能会导致评估结果受到管理层判断影响而出现不同的结论。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 预期信用损失的计量

本集团对以摊余成本计量的金融资产和合同资产通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息考虑对历史信用损失经验的影响。管理层主要从客户的信用情况、历史还款记录、经营现状以及抵押物和担保人的担保能力等信息综合判断和估计。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。如实际发生的信用损失与原估计有差异时，该差异将会于未来期间内影响本集团上述金融资产的账面价值。

(iii) 运用估值技术确定金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值技术确定其公允价值。估值技术主要为市场法和收益法，包括参考市场参与者最近进行的有序交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。估值技术在最大程度上利用可观察市场信息，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(iv) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(v) 与收购业务相关的可辨认净资产公允价值确认以及收购对价分摊

如附注二 (5)(b)所述，本集团对非同一控制下的企业合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

评估可辨认资产和负债的公允价值涉及管理层的重大估计和判断，尤其是识别无形资产并评估其公允价值，从而影响商誉的确认。如附注五(1)所述，于 2021 年度，本集团发生了若干非同一控制下的企业合并。购买日对可辨认净资产公允价值的评估包括无形资产的识别、估值方法的选择以及对未来现金流的预测等，涉及收入增长率、息税前利润率、无形资产分成率、贡献资产贡献率、识别的无形资产剩余可使用年限及折现率等关键假设的重大估计和判断。关键假设使用的输入值的不同可能导致公允价值估计存在较大差异。

(28) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021] 9 号)、《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会[2021] 1 号)及《企业会计准则实施问答》，本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制 2021 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(a) 新租赁准则

本集团及本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据相关规定，本集团及本公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团及本公司对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

(i) 会计政策变更的内容和影响

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期超过 12 个月的，本集团及本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。本集团及本公司采用简化方法评估首次执行日使用权资产是否存在减值，由于在首次执行日不存在租赁亏损合同，对财务报表无显著影响。

剩余租赁期不超过 12 个月的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

因执行新租赁准则，除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外，其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。

受影响的报表项目	影响金额(增加/(减少))	
	2021 年 1 月 1 日	
	本集团	本公司
使用权资产	46,507,579.24	12,385,314.02
预付款项	(4,451,055.47)	(381,841.15)
租赁负债	(29,935,969.33)	(7,983,852.25)
一年内到期的非流动负债	(12,120,554.44)	(4,019,620.62)

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计政策变更(续)

(a) 新租赁准则(续)

(i) 会计政策变更的内容和影响(续)

于 2021 年 1 月 1 日，本集团及本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.51%。

(ii) 于 2021 年 1 月 1 日，本集团及本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团	本公司
于 2020 年 12 月 31 日披露的未来最低经营租赁付款额	115,094,051.30	13,184,682.67
减：2021 年 1 月 1 日之后开始租赁的合同	<u>(16,324,298.47)</u>	<u>(382,985.59)</u>
调整后的未来最低经营租赁付款额	98,769,752.83	12,801,697.08
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	91,203,314.01	12,388,304.21
减：短于 12 个月的租赁合同付款额的现值及低价值资产的租赁合同付款额的现值	<u>(49,146,790.24)</u>	<u>(384,831.34)</u>
于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	<u>42,056,523.77</u>	<u>12,003,472.87</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税 (a)	应纳税所得额	中国内地 15%及 25% 中国香港 16.5%
增值税 (b)	应纳税增值额(应纳税额按 应纳税销售额乘以适用税 率扣除当期允许抵扣的进 项税后的余额计算)	3%、6%、9%及 13%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%、7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
关税	液化石油气、材料进口采购 价	1%、3%、5%、7%及 8%

(2) 税收优惠

(a) 企业所得税

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021] 6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据财税[2015]119 号文和财税[2018]99 规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。根据财政部、税务总局公告[2021]6 号的规定，上述优惠政策执行至 2023 年 12 月 31 日。

本公司的法定税率为 25%。2018 年 11 月，本公司取得了高新技术企业资格证书，从 2018 年起将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。2021 年 12 月，本公司再次通过科技部火炬中心高新企业认定，从 2021 年起将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税 (2020 年：15%)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠(续)

(a) 企业所得税(续)

中国境内子公司的法定税率为 25%，其中，子公司乐山川天燃气输配设备有限公司(以下简称“乐山川天”)2021 年 10 月取得了高新技术企业资格证书，从 2021 年起将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税；常州斯威克新材料科技有限公司取得了高新技术企业资格证书，自 2020 年至 2023 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

赣州深燃天然气有限公司、瑞金深燃天然气有限公司、赣州市赣县区深燃天然气有限公司、龙南深燃天然气有限公司、赣州市南康区深燃清洁能源有限公司、上犹县圣安新能源有限公司、梧州深燃天然气有限公司根据财税[2013]4 号文件，从 2017 年起享受西部大开发企业所得税优惠税率，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。2021 年，根据财税[2020]23 号文件，该优惠政策将延续到 2030 年 12 月 31 日(2020 年：15%)。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，本集团子公司深燃技术研究院、深圳市深燃技术培训中心等享受小微企业优惠税率。

本集团子公司赛易特信息技术有限公司自 2018 年起享受软件企业“两免三减半”优惠税率，2021 年及 2020 年享受 12.5%的优惠税率；子公司芮城县宝升电力开发有限公司、神木市神光新能源电力有限公司自 2017 年起享受节能环保企业“三免三减半”优惠税率，2021 年及 2020 年享受 12.5%的优惠税率。

(b) 增值税

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，本集团及其下属子公司的燃气材料及燃气具销售收入增值税税率为 13%；管道燃气收入、石油气批发收入、瓶装石油气收入及天然气批发收入税率为 9%；燃气工程收入税率为 9%，部分燃气工程收入获得税务局批准按建议办法征收增值税，适用征收率为 3%；发电收入税率为 13%；其他业务收入税率为 6%或 9%。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	67,400.69	111,702.07
银行存款(a)	3,098,313,211.74	3,890,477,897.98
其他货币资金(b)	85,887,899.43	560,800.00
	<u>3,184,268,511.86</u>	<u>3,891,150,400.05</u>
其中：存放在境外的款项	<u>66,427,505.62</u>	<u>2,137,097.94</u>

(a) 银行存款中包含冻结资金人民币 137,337,015.74 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 11,770,443.45 元)，其中子公司江苏深燃清洁能源有限公司因涉及诉讼被冻结人民币 12,833,733.36 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 11,770,443.45 元)；子公司常州斯威克光伏新材料有限公司因流动资金贷款受托支付而被银行冻结人民币 120,000,000.00 元及其他冻结资金人民币 4,503,282.38 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 0 元)，为受限资金。

(b) 其他货币资金包括：(1) 子公司乐山川天质押给银行的应付票据保证金 8,746,314.55 元 (2020 年 12 月 31 日：无)；(2) 本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函和信用证所存入的保证金存款 77,141,584.88 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 560,800.00 元)，为受限资金。

(2) 交易性金融资产

	2021年12月31日	2020年12月31日
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— 其中：理财产品(a)	<u>42,022,835.29</u>	<u>90,159,110.88</u>

(a) 本集团的理财产品主要为向银行购买的无固定期限之非保本浮动收益理财产品。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	76,340,262.83	86,197.76
银行承兑汇票	527,621,524.96	39,726,447.25
减：坏账准备	(3,263,318.16)	-
	<u>600,698,469.63</u>	<u>39,812,645.01</u>

(a) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已质押的应收票据如下：

银行承兑汇票	<u>127,387,985.00</u>
--------	-----------------------

上述银行承兑汇票质押系作为已开立信用证的保证金。

(b) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	-	10,629,359.61
银行承兑汇票	-	362,721,501.22
	<u>-</u>	<u>373,350,860.83</u>

除上述列示为以摊余成本计量的应收票据外，2021 年度，本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书且能满足终止确认条件，故将该等银行承兑汇票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，列示为应收款项融资(附注四(5))。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据(续)

(c) 坏账准备

(i) 组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

组合 1— 商业承兑汇票：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
1 年以内 (含 1 年)	76,340,262.83	4.27%	3,263,318.16	86,197.76	0.00%	-

组合 2— 银行承兑汇票：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
1 年以内 (含 1 年)	527,621,524.96	0.00%	-	39,726,447.25	0.00%	-

于 2021 年 12 月 31 日，本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(ii) 本年度计提的坏账准备金额为 757,913.76 元，无转回的坏账准备。

(iii) 本年度无实际核销的应收票据。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收账款	2,984,450,485.31	826,134,720.29
其中：应收东方日升集团账款(i)	360,052,438.26	-
减：坏账准备	(159,282,615.09)	(43,687,892.16)
	<u>2,825,167,870.22</u>	<u>782,446,828.13</u>

- (i) 该款项系子公司常州斯威克光伏新材料有限公司对东方日升新能源股份有限公司(以下简称“东方日升”)(系持有子公司江苏斯威克新材料股份有限公司(以下简称“斯威克”) 14.22%股权的少数股东)及其子公司(“东方日升集团”)的光伏胶膜销售款。

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年以内	2,492,721,448.41	706,273,074.59
一到二年	213,747,941.12	64,266,982.98
二到三年	136,578,396.87	6,533,660.97
三年以上	141,402,698.91	49,061,001.75
	<u>2,984,450,485.31</u>	<u>826,134,720.29</u>

- (b) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>787,495,231.48</u>	<u>(21,983,657.46)</u>	<u>26.39%</u>

- (c) 2021 及 2020 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(d) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 1 — 燃气客户：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
1 年以内(含 1 年)	603,001,239.10	1.16%	(7,004,315.87)	667,796,820.67	0.96%	(6,357,458.21)
1 - 3 年(含 3 年)	76,271,941.06	26.00%	(19,417,428.60)	70,800,643.95	16.00%	(11,328,103.02)
3 年以上	40,057,016.98	100.00%	(40,057,016.98)	49,061,001.75	53.00%	(26,002,330.93)
	<u>719,330,197.14</u>		<u>(66,478,761.45)</u>	<u>787,658,466.37</u>		<u>(43,687,892.16)</u>

组合 2 — 电力客户(a)：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
1 年以内(含 1 年)	114,567,641.29	0.00%	-	38,476,253.92	0.00%	-
1 - 3 年(含 3 年)	270,083,682.31	0.00%	-	-	-	-
3 年以上	101,173,165.32	0.00%	-	-	-	-
	<u>485,824,488.92</u>		<u>-</u>	<u>38,476,253.92</u>		<u>-</u>

(a) 本集团应收电力客户款项主要系应收当地电网公司可再生能源电价补贴款 420,468,779.91 元，该电价补贴的回收须视相关政府机构向当地电网公司作出资金分配的情况而定。根据 2022 年 3 月 24 日发改委、财政部、国家能源局三部委联合下发的《关于开展可再生能源发电补贴自查工作的通知》，本集团对是否满足可再生能源发电补贴要求进行自查，管理层自查评估后认为本集团的可再生能源发电项目符合相关要求，相关应收账款无法收回的风险较低，故未计提坏账准备。

组合 3 — 光伏胶膜客户：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
1 年以内(含 1 年)	1,775,152,568.02	5.18%	(91,940,704.08)	-	-	-
1 - 3 年(含 3 年)	3,970,714.62	20.00%	(794,142.92)	-	-	-
3 年以上	172,516.61	40.00%	(69,006.64)	-	-	-
	<u>1,779,295,799.25</u>		<u>(92,803,853.64)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

- (ii) 本年度计提的坏账准备金额为 63,350,701.28 元，收回或转回的坏账准备金额为 46,374.20 元。
- (iii) 本年度无实际核销的应收账款，无单项金额重大的应收账款核销，且无因关联交易而产生的应收账款核销。

(5) 应收款项融资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>66,859,557.66</u>	<u>-</u>

于 2021 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为 13,203,091.81 元 (2020 年 12 月 31 日：无)，系作为已开立信用证的保证金。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>735,808,871.53</u>	<u>-</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

预付款项分类列示如下：

	2021年12月31日	2020年12月31日
天然气采购款	375,249,511.04	357,426,356.56
光伏原材料采购款	149,597,353.70	-
液化石油气采购款	12,950,987.58	5,797,747.80
其他	35,640,241.86	14,330,192.13
	<u>573,438,094.18</u>	<u>377,554,296.49</u>

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	562,072,857.51	98.01%	368,888,495.69	97.71%
一到二年	5,042,449.61	0.88%	5,207,776.16	1.38%
二到三年	4,965,786.05	0.87%	2,124,004.15	0.56%
三年以上	1,357,001.01	0.24%	1,334,020.49	0.35%
	<u>573,438,094.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>377,554,296.49</u>	<u>100.00%</u>

(b) 于2021年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>405,020,750.62</u>	<u>70.63%</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收东方日升集团往来款(i)	123,777,553.06	-
应收关联方借款(附注八(6))	95,201,493.95	94,944,147.95
押金及保证金	45,512,007.74	70,564,760.54
应收第三方往来款	44,659,140.24	49,140,962.37
其他	33,364,149.23	27,744,099.23
小计	<u>342,514,344.22</u>	<u>242,393,970.09</u>
减：坏账准备	<u>(118,756,817.70)</u>	<u>(107,846,579.64)</u>
	<u>223,757,526.52</u>	<u>134,547,390.45</u>

(i) 该款项系子公司江苏新电投资管理有限公司以及高邮振兴新能源科技有限公司对东方日升集团的往来款。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年以内	252,055,105.29	144,340,392.31
一到二年	31,729,386.86	55,018,257.87
二到三年	19,659,866.01	5,389,384.94
三年以上	39,069,986.06	37,645,934.97
	<u>342,514,344.22</u>	<u>242,393,970.09</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月内预期信用损失		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)			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2020 年 12 月 31 日	138,856,134.51	(4,308,744.06)	5,798,547.07	(5,798,547.07)	97,739,288.51	(97,739,288.51)	242,393,970.09	(107,846,579.64)
本年净增加/(计提)	100,120,374.13	(10,910,238.06)	-	-	-	-	100,120,374.13	(10,910,238.06)
转入第三阶段*	(8,227,056.88)	8,227,056.88	(5,798,547.07)	5,798,547.07	14,025,603.95	(14,025,603.95)	-	-
2021 年 12 月 31 日	230,749,451.76	(6,991,925.24)	-	-	111,764,892.46	(111,764,892.46)	342,514,344.22	(118,756,817.70)

* 于 2021 年 12 月 31 日, 本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。于 2020 年 12 月 31 日, 本集团处于第二阶段的其他应收款为 5,798,547.07 元, 已全额计提坏账准备。因债务人财务困难, 相关款项预期无法收回, 本集团本年将其转入第三阶段。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团处于第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2021 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款均处于第三阶段，分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收关联方借款(注)(附注八(6))	95,201,493.95	100%	(95,201,493.95)	债务人财务困难
应收第三方往来款	15,050,629.37	100%	(15,050,629.37)	债务人财务困难
押金及保证金	1,512,769.14	100%	(1,512,769.14)	债务人财务困难
	<u>111,764,892.46</u>	100%	<u>(111,764,892.46)</u>	

于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收关联方借款(附注八(6))	81,600,000.00	100%	(81,600,000.00)	债务人财务困难
应收第三方往来款	15,050,629.37	100%	(15,050,629.37)	债务人财务困难
押金及保证金	1,088,659.14	100%	(1,088,659.14)	债务人财务困难
	<u>97,739,288.51</u>	100%	<u>(97,739,288.51)</u>	

(注) 主要包括应收乌审旗京鹏天然气有限公司款项 81,857,346.00 元及应收深圳中石油深燃天然气利用有限公司 13,344,147.95 元。由于该等公司已处于停业状态，资不抵债，本集团对其计提了全额坏账准备。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(ii) 于 2021 年 12 月 31 日，本集团组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
应收第三方往来款	153,386,063.93	(4,895,066.53)	3.19%
押金和保证金	43,999,238.60	(461,034.14)	1.05%
其他	33,364,149.23	(1,635,824.57)	4.90%
	<u>230,749,451.76</u>	<u>(6,991,925.24)</u>	<u>3.03%</u>

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
应收第三方往来款	30,468,983.51	(1,304,995.66)	4.28%
押金和保证金	67,298,903.82	(955,644.43)	1.42%
应收关联方借款	13,344,147.95	(511,080.87)	3.83%
其他	27,744,099.23	(1,537,023.10)	5.54%
	<u>138,856,134.51</u>	<u>(4,308,744.06)</u>	<u>3.10%</u>

(c) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应 收款余额 总额比例	坏账 准备
东方日升（宁波）电力开发有限公司	往来款	123,777,553.06	1 年以内	36.14%	(808,301.17)
乌审旗京鹏天然气有限公司	借款	81,857,346.00	1 年以内	23.90%	(81,857,346.00)
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	借款	13,344,147.95	3 年以上	3.90%	(13,344,147.95)
信达金融租赁有限公司	保证金	12,800,000.00	1-2 年	3.74%	(58,639.99)
金湖广汇燃气有限公司	往来款	10,673,450.92	3 年以上	3.12%	(32,936.49)
		<u>242,452,497.93</u>		<u>70.80%</u>	<u>(96,101,371.60)</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货跌 价准备及合同履 约成本减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备及合同履 约成本减值准备	账面 价值
原材料	1,002,519,224.88	(45,249,941.32)	957,269,283.56	106,535,340.75	(5,133,632.04)	101,401,708.71
在产品	64,718,135.65	-	64,718,135.65	-	-	-
库存商品	416,601,417.47	(63,528,338.08)	353,073,079.39	239,204,126.83	-	239,204,126.83
合同履约成本	21,047,855.07	-	21,047,855.07	13,978,156.87	-	13,978,156.87
	<u>1,504,886,633.07</u>	<u>(108,778,279.40)</u>	<u>1,396,108,353.67</u>	<u>359,717,624.45</u>	<u>(5,133,632.04)</u>	<u>354,583,992.41</u>

本集团年末无用于担保的存货 (2020 年 12 月 31 日：无)。

(b) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少	2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回/转销	
原材料	5,133,632.04	39,436,090.22	680,219.06	-	45,249,941.32
库存商品	-	63,528,338.08	-	-	63,528,338.08
	<u>5,133,632.04</u>	<u>102,964,428.30</u>	<u>680,219.06</u>	<u>-</u>	<u>108,778,279.40</u>

本集团按照账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据
原材料	成本与可变现净值孰低计量
在产品	成本与可变现净值孰低计量
库存商品	成本与可变现净值孰低计量
合同履约成本	成本与可变现净值孰低计量

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 合同资产

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
燃气工程款	52,836,260.72	113,981,119.19
减：合同资产减值准备	(634,035.13)	(1,025,991.54)
	<u>52,202,225.59</u>	<u>112,955,127.65</u>

本集团的合同资产主要涉及本集团与不同客户签订的燃气工程服务合同，本集团根据合同约定履行建造安装义务，并按约定收取款项。当本集团取得该无条件收取对价的权利时，合同资产将转为应收账款。

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团合同资产无单项计提的减值准备。

(10) 其他流动资产

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	279,458,030.86	154,618,302.55
预缴企业所得税	-	33,581,207.67
	<u>279,458,030.86</u>	<u>188,199,510.22</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
非交易性权益工具投资		
非上市公司股权		
—广东大鹏液化天然气有限公司	1,363,166,600.00	1,531,760,000.00
—深圳大鹏液化天然气销售有限公司	56,888,800.00	52,160,000.00
—其他	11,258,616.36	5,094,516.36
	<u>1,431,314,016.36</u>	<u>1,589,014,516.36</u>
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
广东大鹏液化天然气有限公司		
—成本	230,872,426.00	230,872,426.00
—累计公允价值变动	<u>1,132,294,174.00</u>	<u>1,300,887,574.00</u>
	<u>1,363,166,600.00</u>	<u>1,531,760,000.00</u>
深圳大鹏液化天然气销售有限公司		
—成本	5,000,000.00	5,000,000.00
—累计公允价值变动	<u>51,888,800.00</u>	<u>47,160,000.00</u>
	<u>56,888,800.00</u>	<u>52,160,000.00</u>
其他		
—成本	7,110,000.00	2,100,000.00
—累计公允价值变动	<u>4,148,616.36</u>	<u>2,994,516.36</u>
	<u>11,258,616.36</u>	<u>5,094,516.36</u>

(12) 长期股权投资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合营企业 (a)	38,216,524.98	28,545,783.53
联营企业 (b)	<u>285,735,731.91</u>	<u>275,221,833.67</u>
	323,952,256.89	303,767,617.20
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>323,952,256.89</u>	<u>303,767,617.20</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2020 年 12 月 31 日	本年增减变动			2021 年 12 月 31 日
		追加投资	减少投资	按权益法调整的净损益	
九江天计流量检测中心有限公司	600,000.00	-	(600,000.00)	-	-
深圳市互通联宽带网络有限公司	11,256,172.62	-	-	(143,466.96)	-
泰安昆仑耐特天然气有限公司	12,190,412.22	-	-	16,758.54	(64,843.79)
湖口天然气有限公司	4,499,198.69	-	-	808,731.33	(247,622.67)
梧州华润燃气有限公司	-	9,800,000.00	-	101,185.00	-
乌审旗京鹏天然气有限公司(i)	-	-	-	-	-
	<u>28,545,783.53</u>	<u>9,800,000.00</u>	<u>(600,000.00)</u>	<u>783,207.91</u>	<u>(312,466.46)</u>
					<u>38,216,524.98</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2020年12月31日	本年增减变动			2021年12月31日
		追加投资	按权益法调整的净损益	其他权益变动	
深圳市燃气用具有限公司(i)	-	-	-	-	-
深圳中石油深燃天然气利用有限公司(i)	-	-	-	-	-
中海油深燃能源有限公司	20,836,637.35	-	1,954,697.20	(337,261.72)	22,454,072.83
深圳中油深燃清洁能源有限公司	34,731,728.93	-	(4,974,332.87)	279,633.37	30,037,029.43
扬州中油燃气有限责任公司	178,520,582.09	-	12,122,877.76	-	161,184,659.85
深圳低碳城供电有限公司	24,097,097.00	-	(406,700.00)	-	23,690,397.00
深圳中石油国际液化天然气加注有限公司	-	8,043,200.00	-	-	8,043,200.00
江西华电九江分布式能源有限公司	-	27,783,000.00	(4,470,026.64)	-	23,312,973.36
江西天然气都昌有限公司	17,035,788.30	-	19,153.66	(41,542.52)	17,013,399.44
	<u>275,221,833.67</u>	<u>35,826,200.00</u>	<u>4,245,669.11</u>	<u>(99,170.87)</u>	<u>285,735,731.91</u>

本集团在联营及合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

(i) 乌审旗京鹏天然气有限公司、深圳市燃气用具有限公司和深圳中石油深燃天然气利用有限公司由于亏损导致长期股权投资账面价值已确认至零并出现超额亏损, 超额亏损详见附注六(2)(b)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产

	房屋及 建筑物	机器设备	石油和化工 专用设备	其他	合计
原价					
2020 年 12 月 31 日	3,559,597,062.67	1,611,379,927.98	12,128,496,923.09	23,966,691.52	17,323,440,605.26
非同一控制下企业合并	33,065,107.23	607,146,852.08	115,119,947.30	-	755,331,906.61
购置	35,234,896.21	37,293,378.74	80,983,492.42	2,022,901.44	155,534,668.81
在建工程转入	233,986,202.18	73,394,989.19	1,027,941,417.17	1,420,807.87	1,336,743,416.41
处置及报废	(37,520,161.42)	(30,011,794.10)	(231,550,329.18)	(648,978.21)	(299,731,262.91)
处置子公司减少	(34,348,989.96)	(19,852,814.11)	(155,394,830.77)	(2,561,437.20)	(212,158,072.04)
2021 年 12 月 31 日	<u>3,790,014,116.91</u>	<u>2,279,350,539.78</u>	<u>12,965,596,620.03</u>	<u>24,199,985.42</u>	<u>19,059,161,262.14</u>
累计折旧					
2020 年 12 月 31 日	713,286,510.88	975,962,175.18	3,160,711,750.05	14,812,743.85	4,864,773,179.96
计提	136,662,143.44	102,438,921.51	506,274,599.34	2,373,103.02	747,748,767.31
处置及报废	(18,964,039.94)	(24,085,062.60)	(150,475,436.67)	(635,395.81)	(194,159,935.02)
处置子公司减少	(16,465,031.27)	(10,311,685.43)	(74,564,682.64)	(1,268,318.36)	(102,609,717.70)
2021 年 12 月 31 日	<u>814,519,583.11</u>	<u>1,044,004,348.66</u>	<u>3,441,946,230.08</u>	<u>15,282,132.70</u>	<u>5,315,752,294.55</u>
减值准备					
2020 年 12 月 31 日	6,540,539.27	30,729,937.77	64,744,107.85	59,648.86	102,074,233.75
计提	-	-	5,478,444.02	-	5,478,444.02
处置及报废	(353,440.64)	-	(21,649,405.97)	-	(22,002,846.61)
处置子公司减少	-	(3,118,284.83)	(30,054,543.56)	-	(33,172,828.39)
2021 年 12 月 31 日	<u>6,187,098.63</u>	<u>27,611,652.94</u>	<u>18,518,602.34</u>	<u>59,648.86</u>	<u>52,377,002.77</u>
账面价值					
2021 年 12 月 31 日	<u>2,969,307,435.17</u>	<u>1,207,734,538.18</u>	<u>9,505,131,787.61</u>	<u>8,858,203.86</u>	<u>13,691,031,964.82</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>2,839,770,012.52</u>	<u>604,687,815.03</u>	<u>8,903,041,065.19</u>	<u>9,094,298.81</u>	<u>12,356,593,191.55</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于 2021 年 12 月 31 日，账面价值为 2,166,725.54 元(原值 2,622,783.18 元)的房屋及建筑物(2020 年 12 月 31 日：账面价值 34,933,440.75 元，原值 46,507,356.11 元)以及账面价值为 11,650,483.08 元 (原值 12,620,171.23 元)石油和化工专用设备(2020 年 12 月 31 日：账面价值 67,617,245.11 元，原值 92,358,618.44 元) 分别作为 15,000,000.00 元的短期借款(2020 年 12 月 31 日：20,000,000.00 元)和 2,293,595.92 元的长期借款(包括一年内到期的非流动负债)(2020 年 12 月 31 日：14,174,384.16 元)(附注四(31)(a))的抵押物。

2021 年度固定资产计提的折旧金额为 747,748,767.31 元 (2020 年度：723,698,147.30 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 610,575,937.94 元、102,484,367.27 元、6,821,112.72 元及 27,867,349.38 元 (2020 年度：613,350,311.81 元、98,042,755.74 元、6,163,101.18 元及 6,141,978.57 元)。

(i) 未办妥产权证书的固定资产：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	<u>739,814,024.62</u>	正在办理之中

本集团本年无暂时闲置的固定资产 (2020 年 12 月 31 日：无)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程(a)	2,572,417,785.64	1,791,531,736.88
工程物资(b)	60,236,317.72	56,411,059.26
	<u>2,632,654,103.36</u>	<u>1,847,942,796.14</u>

(a) 在建工程

	基建工程	燃气场站工程	燃气管网工程	燃气设备工程	其他	合计
原价						
2020 年 12 月 31 日	136,630,489.50	464,735,673.05	1,009,099,591.97	146,901,543.21	52,554,927.93	1,809,922,225.66
非同一控制下企业合并	58,990,708.57	-	15,105,751.65	285,832.75	7,734,683.98	82,116,976.95
增加	279,039,802.13	175,717,306.52	1,453,453,550.91	179,083,963.76	114,453,333.00	2,201,747,956.32
转入固定资产	(139,601,835.46)	(115,448,996.50)	(884,482,573.69)	(106,075,355.83)	(91,134,654.93)	(1,336,743,416.41)
转入无形资产	-	-	-	-	(26,601,565.37)	(26,601,565.37)
转入长期待摊费用	-	-	(94,360,588.58)	(57,407,541.27)	(9,635,770.39)	(161,403,900.24)
2021 年 12 月 31 日	<u>335,059,164.74</u>	<u>525,003,983.07</u>	<u>1,498,815,732.26</u>	<u>162,788,442.62</u>	<u>47,370,954.22</u>	<u>2,569,038,276.91</u>
减值准备						
2020 年 12 月 31 日及	-	10,516,492.83	-	1,956,407.40	5,917,588.55	18,390,488.78
2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
借款费用资本化金额(i)	<u>1,833,529.25</u>	<u>3,189,044.88</u>	<u>13,998,489.14</u>	<u>1,762,875.00</u>	<u>986,059.24</u>	<u>21,769,997.51</u>
账面价值						
2021 年 12 月 31 日	<u>336,892,693.99</u>	<u>517,676,535.12</u>	<u>1,512,814,221.40</u>	<u>162,594,910.22</u>	<u>42,439,424.91</u>	<u>2,572,417,785.64</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>136,630,489.50</u>	<u>454,219,180.22</u>	<u>1,009,099,591.97</u>	<u>144,945,135.81</u>	<u>46,637,339.38</u>	<u>1,791,531,736.88</u>

(i) 2021 年用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率 3.14%。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2020年 12月31日	本年增加	本年转入固定资 产	2021年 12月31日	工程投 入占预 算的比 例	工程 进度	借款费用 资本化 累计金额	其中: 本年借 款费用资本化 金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
安徽深燃生产调 度中心及生活 区综合体工程 项目	164,000,000.00	144,251,081.05	-	(141,558,341.02)	2,692,740.03	99.00%	99.00%	12,851,422.66	-	-	银行借款、自筹
热电厂(供热 管网)工程	93,010,000.00	2,295,014.86	69,282,098.49	-	71,577,113.35	76.96%	73.44%	650,836.83	613,948.26	3.38%	银行借款、自筹
大铲岛天然气 门站项目	75,000,000.00	54,532,353.90	37,281.52	-	54,569,635.42	72.76%	72.76%	-	-	-	自筹
宜都深燃1800立 方LNG储气站 新建项目	64,795,800.00	-	34,649,949.41	-	34,649,949.41	53.48%	52.00%	-	-	-	自筹
九江市燃气应急 指挥中心及智 慧综合能源补 给站一期项目	54,865,100.00	4,966,970.56	22,338,452.33	-	27,305,422.89	50.00%	50.00%	-	-	-	自筹
丰城市老城区小 区改造项目	14,400,000.00	13,171,721.17	4,854,020.49	-	18,025,741.66	69.00%	70.00%	-	-	-	自筹
红岭新办公楼项目	20,500,000.00	10,401,886.80	7,029,490.08	-	17,431,376.88	90.31%	90.00%	-	-	-	自筹
	486,570,900.00	229,619,028.34	138,191,292.32	(141,558,341.02)	226,251,979.64			13,502,259.49	613,948.26		

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(ii) 在建工程减值准备

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
汽车综合车间基地一期（梧州 深燃金晖LNG加气站）	(10,516,492.83)	-	-	(10,516,492.83)
柏福 1 号及 2 号船舶	(7,873,995.95)	-	-	(7,873,995.95)
	<u>(18,390,488.78)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(18,390,488.78)</u>

(b) 工程物资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
专用材料	<u>60,236,317.72</u>	<u>56,411,059.26</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 使用权资产

	房屋及建筑物	光伏及太阳能电站	土地	运输工具	合计
原价					
2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
会计政策变更(附注二(28))	39,112,697.59	-	7,394,881.65	-	46,507,579.24
2021 年 1 月 1 日	39,112,697.59	-	7,394,881.65	-	46,507,579.24
非同一控制下企业合并	16,050,720.66	325,335,912.76	45,807,071.32	398,075.79	387,591,780.53
本年新增租赁合同	22,277,286.14	-	77,370.66	456,018.93	22,810,675.73
2021 年 12 月 31 日	77,440,704.39	325,335,912.76	53,279,323.63	854,094.72	456,910,035.50
累计折旧					
2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
会计政策变更	-	-	-	-	-
2021 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-
计提	19,152,942.28	4,368,704.44	2,001,394.25	258,679.00	25,781,719.97
2021 年 12 月 31 日	19,152,942.28	4,368,704.44	2,001,394.25	258,679.00	25,781,719.97
账面价值					
2021 年 12 月 31 日	58,287,762.11	320,967,208.32	51,277,929.38	595,415.72	431,128,315.53
2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产

	土地使用权	特许经营权	专利权及 专有技术	商标权	合同权益(a)	办公系统 及其他	合计
原价							
2020 年 12 月 31 日	720,054,198.52	613,792,438.47	82,121,510.24	-	-	386,199,568.71	1,802,167,715.94
非同一控制下企 业合并 (附注五(1))	101,243,773.34	63,464,663.31	185,538,945.78	86,446,615.52	688,403,900.00	387,431.20	1,125,485,329.15
购置	18,746,941.57	-	1,366,917.96	-	-	39,947,335.97	60,061,195.50
在建工程转入	-	-	-	-	-	26,601,565.37	26,601,565.37
处置或报废	(14,416,169.82)	-	-	-	-	(1,720,092.24)	(16,136,262.06)
处置子公司减少	(14,174,583.61)	-	-	-	-	-	(14,174,583.61)
2021 年 12 月 31 日	811,454,160.00	677,257,101.78	269,027,373.98	86,446,615.52	688,403,900.00	451,415,809.01	2,984,004,960.29
累计摊销							
2020 年 12 月 31 日	234,056,246.63	26,544,809.17	46,414,551.38	-	-	191,514,685.42	498,530,292.60
计提	14,366,144.12	31,582,316.17	9,109,513.31	2,881,553.86	3,079,119.66	38,698,546.31	99,717,193.43
处置或报废	(3,611,613.60)	-	-	-	-	(1,482,919.91)	(5,094,533.51)
处置子公司减少	(2,728,182.05)	-	-	-	-	-	(2,728,182.05)
2021 年 12 月 31 日	242,082,595.10	58,127,125.34	55,524,064.69	2,881,553.86	3,079,119.66	228,730,311.82	590,424,770.47
减值准备							
2020 年 12 月 31 日 及 2021 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	110,972.44	110,972.44
账面价值							
2021 年 12 月 31 日	569,371,564.90	619,129,976.44	213,503,309.29	83,565,061.66	685,324,780.34	222,574,524.75	2,393,469,217.38
2020 年 12 月 31 日	485,997,951.89	587,247,629.30	35,706,958.86	-	-	194,573,910.85	1,303,526,450.90

(a) 合同权益系本集团于 2021 年收购 4 家光伏发电公司而取得的合同性权利, 以取得日的公允价值入账。相关合同性权利源自该 4 家光伏发电公司与电网公司签订的长期发售电合同, 按多期超额收益法及合同预计收益年限确认其公允价值。

2021 年度无形资产的摊销金额为 99,717,193.43 元(2020 年度: 97,029,937.46 元)。

于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为 37,741,144.12 元(原价 51,627,996.45 元)的土地使用权(2020 年 12 月 31 日: 账面价值 57,701,764.86 元、原价 87,835,407.07 元)正在办理产权登记手续。

于 2021 年 12 月 31 日, 账面价值为 6,776,673.62 元(原价 8,278,484.50 元)的土地使用权(2020 年 12 月 31 日: 账面价值 5,670,913.02 元、原价 5,859,244.50 元), 作为 15,000,000.00 元的短期借款(附注四(22)(a)) (2020 年 12 月 31 日: 20,000,000.00 元的短期借款和 14,174,384.16 元的长期借款)的抵押物。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

	2020年 12月31日	本年增加	本年减少	2021年 12月31日
商誉 —				
<u>城市燃气分部</u>				
慈溪深燃天然气有限公司(以下简称“慈溪天然气”	349,942,529.87	-	-	349,942,529.87
东方燃气控股有限公司	283,287,822.00	-	-	283,287,822.00
长阳华瑞天然气有限公司	162,305,193.61	-	-	162,305,193.61
江苏深燃清洁能源有限公司	80,142,471.43	-	-	80,142,471.43
武冈深燃天然气有限公司	69,647,900.00	-	-	69,647,900.00
邵东深燃天然气有限公司	61,307,485.12	-	-	61,307,485.12
南昌深冉燃气设备有限公司	57,035,341.77	-	-	57,035,341.77
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	47,303,049.55	-	-	47,303,049.55
九江深燃天然气有限公司	42,823,427.58	-	-	42,823,427.58
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	41,730,291.14	-	-	41,730,291.14
石林深燃巨鹏天然气有限公司	38,735,543.18	-	-	38,735,543.18
顺平县聚正天然气有限责任公司	-	37,903,156.20	-	37,903,156.20
其他	296,930,963.19	24,952,885.10	(743,415.85)	321,140,432.44
<u>上游资源分部</u>				
深圳华安液化石油气有限公司	74,662,010.31	-	-	74,662,010.31
<u>综合能源分部</u>				
斯威克	-	894,618,924.52	-	894,618,924.52
高邮振兴新能源科技有限公司	-	24,048,645.53	-	24,048,645.53
芮城县宝升电力开发有限公司	-	46,451,397.56	-	46,451,397.56
神木市神光新能源电力有限公司	-	28,431,794.95	-	28,431,794.95
江苏新电力投资管理有限公司	-	22,964,599.98	-	22,964,599.98
东莞深燃天然气热电有限公司	14,434,134.25	-	-	14,434,134.25
<u>智慧服务分部</u>				
乐山川天	-	63,219,083.04	-	63,219,083.04
小计	<u>1,620,288,163.00</u>	<u>1,142,590,486.88</u>	<u>(743,415.85)</u>	<u>2,762,135,234.03</u>
减: 减值准备 —				
武冈深燃天然气有限公司	(20,047,918.71)	-	-	(20,047,918.71)
清远市恒辉新能源船务有限公司	(743,415.85)	-	743,415.85	-
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	(7,917,298.94)	-	-	(7,917,298.94)
石林深燃巨鹏天然气有限公司	-	(5,238,953.94)	-	(5,238,953.94)
小计	<u>(28,708,633.50)</u>	<u>(5,238,953.94)</u>	<u>743,415.85</u>	<u>(33,204,171.59)</u>
	<u>1,591,579,529.50</u>	<u>1,137,351,532.94</u>	<u>-</u>	<u>2,728,931,062.44</u>

- (a) 本年度增加的商誉主要由收购斯威克及其子公司以及若干光伏电站等而产生(附注五(1))。本年度减少的商誉系注销清远市恒辉新能源船务有限公司所致(附注六(1)(a))。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉(续)

- (b) 本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合。2021年度商誉分摊未发生变化。在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

2021年度，由于石林深燃巨鹏天然气有限公司预期天然气销售量下降，本集团在进行减值测试时，经比较相关资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，并计提减值准备5,238,953.94元。

- (c) 2021 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	斯威克	慈溪天然气
预测期收入增长率	6% - 30%	3% - 15%
毛利率	16% - 17%	15% - 17%
永续增长率	-	3%
税前折现率	12.45%	12.83%

2020年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	慈溪天然气
预测期收入增长率	3% - 15%
毛利率	22% - 24%
永续增长率	3%
税前折现率	13.64%

集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，预测期收入增长率基于管理层批准的五年期预算，本集团采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

倘若未来现金流量计算中采用的预测期收入增长率低于管理层目前采用的增长率10%，本集团需要对斯威克的商誉计提减值准备。

倘若未来现金流量计算中采用的毛利率低于管理层目前采用的毛利率的5%，本集团需要对斯威克的商誉计提减值准备。

倘若未来现金流量计算中采用的预计税前折现率较管理层目前采用的税前折现率高1%，本集团需要对斯威克的商誉计提减值准备。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 长期待摊费用

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	在建工程转入	本年摊销	其他减少	2021 年 12 月 31 日
流量表	136,251,182.91	-	57,407,541.27	(19,704,527.44)	-	173,954,196.74
钢瓶	67,358,036.84	2,326,979.63	-	(8,264,863.83)	(3,768,513.45)	57,651,639.19
燃气管道	-	-	94,360,588.58	(1,480,581.16)	-	92,880,007.42
经营租入固定资产						
改良支出	1,260,874.43	520,408.15	-	(344,784.86)	(172,217.64)	1,264,280.08
其他	3,962,950.69	33,821,130.56	9,635,770.39	(15,547,838.85)	(5,260,843.28)	26,611,169.51
	<u>208,833,044.87</u>	<u>36,668,518.34</u>	<u>161,403,900.24</u>	<u>(45,342,596.14)</u>	<u>(9,201,574.37)</u>	<u>352,361,292.94</u>

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
新租赁准则	1,774,456.70	324,130.85	-	-
合同负债	426,914,255.87	64,037,138.37	450,622,478.94	67,593,371.84
政府补助	150,662,556.39	36,216,639.10	131,613,865.00	32,903,466.25
坏账准备	276,355,773.94	38,924,457.01	81,600,000.00	12,240,000.00
固定资产减值准备	6,495,956.46	974,393.47	114,257.83	53,016.10
存货跌价准备	93,504,079.62	23,159,903.73	-	-
	<u>955,707,078.98</u>	<u>163,636,662.53</u>	<u>663,950,601.77</u>	<u>112,789,854.19</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		137,246,015.82		90,957,888.55
预计于 1 年后转回的金额		26,390,646.71		21,831,965.64
		<u>163,636,662.53</u>		<u>112,789,854.19</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他公允价值变动	1,188,331,590.36	178,549,190.20	1,338,574,183.93	202,576,085.95
免租期收入	14,030,841.23	2,104,626.18	14,030,841.23	2,104,626.18
非同一控制下企业合 并评估增值	1,300,285,446.79	318,387,029.56	733,067,583.79	180,870,898.16
	<u>2,502,647,878.38</u>	<u>499,040,845.94</u>	<u>2,085,672,608.95</u>	<u>385,551,610.29</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		6,109,316.13		5,809,250.34
预计于 1 年后转回的金额		492,931,529.81		379,742,359.95
		<u>499,040,845.94</u>		<u>385,551,610.29</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	130,337,502.32	148,935,323.64
可抵扣亏损	254,218,758.03	336,940,419.10
	<u>384,556,260.35</u>	<u>485,875,742.74</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
2021	-	35,993,847.88
2022	14,105,955.01	63,338,565.34
2023	12,760,223.22	44,234,577.15
2024	7,975,514.25	42,824,480.12
2025	129,505,219.70	150,548,948.61
2026	89,871,845.84	-
	<u>254,218,758.02</u>	<u>336,940,419.10</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>(25,849,641.44)</u>	137,787,021.09	-	112,789,854.19
递延所得税负债	<u>(25,849,641.44)</u>	473,191,204.50	-	385,551,610.29

(20) 其他非流动资产

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
土地及房屋预付款	310,451,505.00	73,000,000.00
预付设备采购款	284,612,863.56	13,770,393.80
工程施工及安装预付款	131,036,628.61	141,717,895.11
预付股权收购款	3,500,000.00	291,419.70
	<u>729,600,997.17</u>	<u>228,779,708.61</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值及损失准备

	2020 年 12 月 31 日	本年增加			本年减少			2021 年 12 月 31 日
		计提	因非同一控制下 企业合并增加	转回	转销	处置子公司减少		
应收票据坏账准备	-	757,913.76	2,505,404.40	-	-	-	3,263,318.16	
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	
组合计提坏账准备	-	757,913.76	2,505,404.40	-	-	-	3,263,318.16	
应收账款坏账准备	43,687,892.16	63,350,701.28	52,290,395.85	(46,374.20)	-	-	159,282,615.09	
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	
组合计提坏账准备	43,687,892.16	63,350,701.28	52,290,395.85	(46,374.20)	-	-	159,282,615.09	
其他应收款坏账准备	107,846,579.64	10,910,238.06	-	-	-	-	118,756,817.70	
小计	151,534,471.80	75,018,853.10	54,795,800.25	(46,374.20)	-	-	281,302,750.95	
存货跌价准备及合同履约成本减值准备	5,133,632.04	102,964,428.30	680,219.06	-	-	-	108,778,279.40	
合同资产减值准备	1,025,991.54	634,035.13	-	(1,025,991.54)	-	-	634,035.13	
固定资产减值准备	102,074,233.75	5,478,444.02	-	-	(22,002,846.61)	(33,172,828.39)	52,377,002.77	
在建工程减值准备	18,390,488.78	-	-	-	-	-	18,390,488.78	
无形资产减值准备	110,972.44	-	-	-	-	-	110,972.44	
商誉减值准备	28,708,633.50	5,238,953.94	-	-	-	(743,415.85)	33,204,171.59	
小计	155,443,952.05	114,315,861.39	680,219.06	(1,025,991.54)	(22,002,846.61)	(33,916,244.24)	213,494,950.11	

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	15,000,000.00	20,000,000.00
质押借款(b)	151,034,495.73	19,000,000.00
保证借款(c)	121,000,000.00	-
信用借款	1,688,591,496.63	1,117,030,284.22
加：应付利息	2,054,409.54	778,268.45
	<u>1,977,680,401.90</u>	<u>1,156,808,552.67</u>

- (a) 于 2021 年 12 月 31 日，银行抵押借款 15,000,000.00 元 (2020 年 12 月 31 日：20,000,000.00 元) 系由账面价值 2,166,725.54 元 (原值 2,622,783.18 元) 的房屋及建筑物(附注四(13)) (2020 年 12 月 31 日：账面价值 34,933,440.75 元，原值 46,507,356.11 元)以及 15,901.00 平方米土地使用权 (账面价值 6,776,673.62 元，原值 8,278,484.50 元) (2020 年 12 月 31 日：9,815.00 平方米，账面价值 5,670,913.02 元，原值 5,859,244.50 元) (附注四(16))作为抵押物。
- (b) 于 2021 年 12 月 31 日，银行质押借款 151,034,495.73 元 (2020 年 12 月 31 日：19,000,000.00 元) 包括本集团将不满足终止确认条件的应收票据贴现取得的现金 145,034,495.73 元确认为短期借款(2020 年 12 月 31 日：无)以及 6,000,000.00 元由本集团子公司江华深燃天然气有限公司以燃气供应收益权质押担保 (2020 年 12 月 31 日：19,000,000.00 元)。
- (c) 于 2021 年 12 月 31 日，银行保证借款 121,000,000.00 元，其中 90,000,000.00 元系由东方日升集团提供担保；31,000,000.00 元系由斯威克提供担保。
- (d) 于 2021 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 0.58%至 4.37%(2020 年 12 月 31 日：2.05%至 4.79%)。

(23) 应付票据

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>92,645,153.25</u>	<u>-</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付账款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
工程施工及安装款	2,300,065,689.80	1,634,420,309.23
材料、设备采购款	1,325,224,722.36	461,259,569.46
液化石油气采购款	98,978,684.99	8,651,182.95
天然气采购款	92,066,333.24	78,858,280.41
其他	84,024,045.02	70,221,983.06
	<u>3,900,359,475.41</u>	<u>2,253,411,325.11</u>

- (i) 于 2021 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 162,343,086.92 元(2020 年 12 月 31 日：174,366,238.91 元)，主要为应付工程施工及安装款，由于工程正在施工或已完成尚未结算。

(25) 合同负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
燃气工程及材料款	1,251,418,087.63	1,588,858,260.68
管道天然气款	567,019,764.29	312,827,256.10
燃气批发款	192,662,059.59	29,561,729.71
瓶装石油气款	3,003,541.58	3,044,005.80
光伏胶膜销售款	2,490,346.33	-
其他	26,137,678.78	18,116,364.56
	<u>2,042,731,478.20</u>	<u>1,952,407,616.85</u>

包括在 2020 年 12 月 31 日账面价值中的 1,400,270,034.90 元合同负债已于 2021 年度转入营业收入。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付职工薪酬

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	588,162,298.89	728,991,923.53
应付设定提存计划(b)	43,123,429.01	35,293,663.44
应付辞退福利(c)	-	-
	<u>631,285,727.90</u>	<u>764,285,586.97</u>

(a) 短期薪酬

	2020 年 12 月 31 日	本年增加(d)	本年减少	2021 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	644,282,744.97	1,399,076,840.54	(1,546,362,368.58)	496,997,216.93
职工福利费	7,113,748.27	67,437,813.41	(70,564,056.14)	3,987,505.54
社会保险费	252,775.94	37,850,860.89	(37,708,259.39)	395,377.44
其中：医疗保险费	(2,762.12)	32,863,601.19	(32,816,693.40)	44,145.67
工伤保险费	112,835.25	2,090,122.67	(2,124,949.93)	78,007.99
生育保险费	142,702.81	2,897,137.03	(2,766,616.06)	273,223.78
住房公积金	379,081.63	104,838,634.31	(105,137,822.17)	79,893.77
工会经费和职工教育经费	69,369,916.42	52,519,192.40	(43,963,144.34)	77,925,964.48
非货币性福利	-	8,009,620.78	(6,894,611.83)	1,115,008.95
其他	7,593,656.30	28,582,998.88	(28,515,323.40)	7,661,331.78
	<u>728,991,923.53</u>	<u>1,698,315,961.21</u>	<u>(1,839,145,585.85)</u>	<u>588,162,298.89</u>

(b) 设定提存计划

	2020 年 12 月 31 日	本年增加(d)	本年减少	2021 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,223,892.75	101,102,871.61	(102,611,743.84)	(284,979.48)
失业保险费	64,571.50	1,371,002.84	(1,406,710.01)	28,864.33
企业年金(i)	34,005,199.19	48,985,783.64	(39,611,438.67)	43,379,544.16
	<u>35,293,663.44</u>	<u>151,459,658.09</u>	<u>(143,629,892.52)</u>	<u>43,123,429.01</u>

(i) 企业年金系根据《深圳市燃气集团股份有限公司企业年金方案》建立的年金制度。企业年金公司计提比例为参加年金员工当年工资总额的 5%，并视经营效益与员工考核情况，最终缴纳比例最高不超过公司参加企业年金员工当年工资总额的 8%。

(c) 应付辞退福利

2021 年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 4,959,219.33 元(2020 年度：2,256,490.31 元)。

(d) 本年度因非同一控制下企业合并(附注五(1))导致应付职工薪酬增加 26,488,384.99 元。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应交税费

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	75,499,310.33	77,636,854.62
应交企业所得税	103,595,941.23	134,053,914.49
应交个人所得税	16,874,433.60	31,348,650.21
应交城市维护建设税	4,529,958.62	2,737,169.31
应交教育费附加	4,094,917.29	2,116,358.41
关税	1,188,513.79	1,316,631.46
其他	6,198,539.46	6,750,911.28
	<u>211,981,614.32</u>	<u>255,960,489.78</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他应付款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股权收购款(a)	561,365,300.81	218,700,868.35
应付东方日升集团借款本息(b)	379,745,711.62	-
应付代垫款项	228,731,964.87	240,847,603.73
押金及保证金	220,671,531.29	215,192,430.89
应付设备采购及工程款	94,634,427.02	22,566,585.20
应付股利	51,357,780.50	6,750,000.00
用户燃气保险费	43,812,684.44	12,106,960.54
党组织工作经费	20,849,819.68	17,209,726.63
应付股权回购款(c)	18,845,750.00	-
气表更换及检测费	7,777,931.35	3,995,736.17
应付关联方款项(附注八(6))	303,170.40	950,245.08
其他	92,292,287.53	124,886,142.13
	<u>1,720,388,359.51</u>	<u>863,206,298.72</u>

- (a) 应付股权收购款主要系 2021 年本集团子公司深圳市清洁能源股份有限公司自东方日升集团收购四家光伏公司 (附注五(1)) 100%股权尚未支付的余额 386,282,678.81 元，以及本集团子公司深圳市燃气投资有限公司 2016 年自中国油气投资 (香港) 有限公司收购江苏深燃清洁能源有限公司及淮安庆鹏燃气有限公司 100%的股权而尚未支付的余额 52,927,558.02 元。
- (b) 该款项系 2021 年本集团子公司芮城县宝升电力开发有限公司等四家光伏公司 (附注五(1)) 自东方日升集团的借款，利率为 4.42%-4.65%。
- (c) 应付股权回购款系本集团子公司斯威克于 2021 年实施限制性股票的股权激励安排中对未解锁的全部或部分股份按事先约定的回购义务确认负债。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 一年内到期的非流动负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款 (附注四(31))	35,068,559.76	15,009,625.00
一年内到期的应付债券 (附注四(32))	61,245,380.38	635,163,510.45
一年内到期的租赁负债 (附注四(33))	137,126,866.20	-
一年内到期的长期应付款 (附注四(34))	17,905,648.01	-
	<u>251,346,454.35</u>	<u>650,173,135.45</u>

(30) 其他流动负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税额	267,039,182.25	253,159,936.31
已背书未终止确认的应收票据对应的应付款项	228,316,365.10	-
短期融资券(a)	5,057,820,868.44	2,045,986,520.95
	<u>5,553,176,415.79</u>	<u>2,299,146,457.26</u>

(a) 短期融资券相关信息如下:

	2020 年 12 月 31 日	本年发行	按面值 计提利息	本年偿还	2021 年 12 月 31 日
2020 年度第一期短期融资券	1,543,675,409.84	-	2,524,590.16	(1,546,200,000.00)	-
2020 年度第一期超短期融资券	502,311,111.11	-	5,592,694.05	(507,903,805.16)	-
2021 年度第一期短期融资券	-	1,500,000,000.00	16,142,191.78	-	1,516,142,191.78
2021 年度第一期超短期融资券	-	2,500,000,000.00	35,136,986.30	(2,535,136,986.30)	-
2021 年度第二期超短期融资券	-	2,500,000,000.00	35,876,530.55	-	2,535,876,530.55
2021 年度第三期超短期融资券	-	1,000,000,000.00	5,802,146.11	-	1,005,802,146.11
	<u>2,045,986,520.95</u>	<u>7,500,000,000.00</u>	<u>101,075,138.95</u>	<u>(4,589,240,791.46)</u>	<u>5,057,820,868.44</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他流动负债(续)

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2020 年度第一期短期融资券(a)	100.00	2020 年 1 月 20 日	365 日	1,500,000,000.00
2020 年度第一期超短期融资券(b)	100.00	2020 年 11 月 9 日	180 日	500,000,000.00
2021 年度第一期短期融资券(c)	100.00	2021 年 8 月 6 日	365 日	1,500,000,000.00
2021 年度第一期超短期融资券(d)	100.00	2021 年 1 月 7 日	180 日	2,500,000,000.00
2021 年度第二期超短期融资券(e)	100.00	2021 年 7 月 1 日	270 日	2,500,000,000.00
2021 年度第三期超短期融资券(f)	100.00	2021 年 10 月 18 日	270 日	1,000,000,000.00

- (a) 2020 年 1 月 20 日, 本公司完成发行人民币 15 亿元的短期融资券, 该期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 15 亿元, 期限为 366 天, 票面利率为 3.08%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。2021 年, 该短期融资券已全部偿还。
- (b) 2020 年 11 月 9 日, 本公司完成发行人民币 5 亿元的超短期融资券, 该期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 5 亿元, 期限为 180 天, 票面利率为 3.20%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。2021 年, 该超短期融资券已全部偿还。
- (c) 2021 年 8 月 6 日, 本公司完成发行人民币 15 亿元的第一期短期融资券, 该期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 15 亿元, 期限为 365 天, 票面利率为 2.66%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。
- (d) 2021 年 1 月 7 日, 本公司完成发行人民币 25 亿元的第一期超短期融资券, 该期融资券由兴业银行股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 25 亿元, 期限为 180 天, 票面利率为 2.85%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。2021 年, 该超短期融资券已全部偿还。
- (e) 2021 年 7 月 1 日, 本公司完成发行人民币 25 亿元的第二期超短期融资券, 该期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团, 通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行, 发行总额计人民币 25 亿元, 期限为 270 天, 票面利率为 2.89%, 到期一次还本付息, 融资用于补充流动资金。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 其他流动负债(续)

- (f) 2021 年 10 月 18 日，本公司完成发行人民币 10 亿元的第三期超短期融资券，该期融资券由华泰证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额计人民币 10 亿元，期限为 270 天，票面利率为 2.83%，到期一次还本付息，融资用于补充流动资金。

(31) 长期借款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	2,293,595.92	14,174,384.16
信用借款	305,243,794.79	142,591,437.50
	<u>307,537,390.71</u>	<u>156,765,821.66</u>
减：一年内到期的长期借款 (附注四(29))		
抵押借款	(2,293,595.92)	-
信用借款	(32,774,963.84)	(15,009,625.00)
	<u>(35,068,559.76)</u>	<u>(15,009,625.00)</u>
	<u>272,468,830.95</u>	<u>141,756,196.66</u>

- (a) 于 2021 年 12 月 31 日，银行抵押借款 2,293,595.92 元 (2020 年 12 月 31 日：14,174,384.16 元) 系由账面价值 11,650,483.08 元 (原值 12,620,171.23 元) 的石油和化工专用设备(附注四(13)) (2020 年 12 月 31 日：账面价值 67,617,245.11 元，原值 92,358,618.44 元) 作为抵押物。
- (b) 于 2021 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 3.30%至 5.94% (2020 年 12 月 31 日：3.30%至 5.94%)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 应付债券

	2020 年 12 月 31 日	按面值 计提利息	本年偿还	2021 年 12 月 31 日
2016 年度第一期中期票据(a)	515,762,500.00	451,388.89	(516,213,888.89)	-
2016 年度第一期公司债券(b)	51,869,835.00	810,538.39	(52,680,373.39)	-
2016 年度第二期公司债券(c)	67,531,175.45	1,947,734.91	(69,478,910.36)	-
2018 年度第一期公司债券(d)	1,963,840,000.00	88,605,380.38	(171,200,000.00)	1,881,245,380.38
减：一年内到期的应付债券 (附注四(29))	(635,163,510.45)	-	-	(61,245,380.38)
	<u>1,963,840,000.00</u>	<u>91,815,042.57</u>	<u>(809,573,172.64)</u>	<u>1,820,000,000.00</u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2016 年度第一期中期票据 (a)	100.00	2016 年 1 月 12 日	5 年	500,000,000.00
2016 年度第一期公司债券 (b)	100.00	2016 年 7 月 13 日	5 年	500,000,000.00
2016 年度第二期公司债券 (c)	100.00	2016 年 11 月 24 日	5 年	500,000,000.00
2018 年度第一期公司债券 (d)	100.00	2018 年 4 月 18 日	5 年	<u>1,900,000,000.00</u>
				<u>3,400,000,000.00</u>

- (a) 本公司于 2016 年 1 月 12 日发行了 2016 年度第一期中期票据。该期中期票据由平安银行股份有限公司作为主承销商组织承销团，采用余额包销的方式在全国银行间市场公开发行，发行总额为人民币 5 亿元，期限为 5 年，单位面值为人民币 100.00 元，票面年利率为 3.25%。2021 年已归还。
- (b) 本公司于 2016 年 7 月 13 日发行了 2016 年度第一期公司债券。该期公司债券由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额为人民币 5 亿元，期限为 5 年，单位面值为人民币 100.00 元，票面年利率为 2.97%。2021 年已归还。
- (c) 本公司于 2016 年 11 月 24 日发行了 2016 年度第二期公司债券。该期公司债券由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额为人民币 5 亿元，期限为 5 年，单位面值为人民币 100.00 元，票面年利率为 3.24%。2021 年已归还。
- (d) 本公司于 2018 年 4 月 18 日发行了 2018 年度第一期公司债券。该期公司债券由国信证券股份有限公司作为主承销商组织承销团，采用余额包销的方式在全国银行间债券市场公开发行，发行总额为人民币 19 亿元，期限为 5 年，单位面值为人民币 100.00 元，票面年利率为 4.80%。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 租赁负债

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
租赁负债	751,187,851.68	-
减：一年内到期的非流动负债 (附注四(29))	<u>(137,126,866.20)</u>	<u>-</u>
合计	<u>614,060,985.48</u>	<u>-</u>

(34) 长期应付款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股权款(a)	71,622,592.04	-
其他	<u>6,759,179.47</u>	<u>-</u>
	78,381,771.51	-
减：一年内到期的长期应付款 (附注四(29))	<u>(17,905,648.01)</u>	<u>-</u>
	<u>60,476,123.50</u>	<u>-</u>

(a) 应付股权款系本集团子公司深圳市深燃创新投资有限公司收购乐山川天 100%股权所需支付的股权对价款，该股权对价款分三期支付，其中 17,905,648.01 元、25,067,907.21 元及 28,649,036.82 元应分别于 2022 年、2023 年及 2024 年支付。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 递延收益

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日	
政府补助	375,538,394.68	71,142,906.02	(39,931,310.76)	406,749,989.94	
	2020 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少 计入其他收益 冲减销售费用	2021 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
深圳市循环经济与节能减 排专项资金(a)	218,327,953.76	-	(14,282,271.62)	204,045,682.14	与资产相关
铁岗气库政府补助(b)	110,973,865.00	4,061,869.00	(6,824,259.59)	91,592,828.33	与资产相关 与收益相关
斯威克 EVA 封装膜建设 项目(c)	-	50,809,470.37	(1,001,171.84)	49,808,298.53	与资产相关
其他	46,236,575.92	16,271,566.65	(1,204,961.63)	61,303,180.94	与资产相关
	<u>375,538,394.68</u>	<u>71,142,906.02</u>	<u>(39,931,310.76)</u>	<u>406,749,989.94</u>	

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 递延收益(续)

- (a) 根据深圳市发展改革委与深圳市财政委员会联合下发的《关于下达深圳市循环经济与节能减排专项资金 2013 年资助计划(第二批) 的通知》(深发改[2013] 899 号)，本公司“宝安区中压市政燃气管网工程”等项目入选深圳市循环经济与节能减排专项资金 2013 年资助计划，获得政府补助共计人民币 30,081.00 万元。按相关资产折旧年限摊销计入损益。
- (b) 根据中央环保条例及《深圳市打好污染防治攻坚战三年行动方案》(深办发[2018] 31 号) 的指引，深圳市政府决定拆除归属于深圳市深燃石油气有限公司的铁岗液化石油气储备气库及其附属建筑物，并建设铁岗气库水源保护区。深圳市政府为深燃石油气有限公司预计未来需要增加的代储代充成本和运输成本提供补助。按照预计受益期间摊销计入损益。
- (c) 根据《国家发展改革委工业和信息化部关于下达产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批) 2015 年中央预算内投资计划的通知》，子公司斯威克“年产 1.5 亿 m² 抗 PID 型 EVA 封装膜建设项目”入选 2015 年中央预算内投资计划，获得政府补助 5,917 万元。按相关资产折旧年限摊销计入损益。

(36) 股本

		2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日		
人民币普通股		2,876,730,494.00		
	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动(a)		2020 年 12 月 31 日
		限制性股票解锁	回购注销	小计
有限售条件股份	11,060,010.00	(11,022,960.00)	(37,050.00)	(11,060,010.00)
人民币普通股	2,865,707,534.00	11,022,960.00	-	11,022,960.00
	<u>2,876,767,544.00</u>	<u>-</u>	<u>(37,050.00)</u>	<u>(37,050.00)</u>
				<u>2,876,730,494.00</u>

- (a) 本公司第二批限制性股票 11,022,960 股于 2020 年 8 月 31 日解锁，相应增加普通股股份 11,022,960 股。此外，本公司于 2020 年回购注销 1 名离职激励对象的全部限制性股票 25,350 股以及 1 名绩效表现未达标激励对象的拟第三批解锁限制性股票 11,700 股，合计回购注销 37,050 股。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 资本公积

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	1,988,127,097.71	8,672,890.23	(68,436,217.35)	1,928,363,770.59
其他资本公积(a)	3,704,813.00	2,890,963.41	(411,637.33)	6,184,139.08
	<u>1,991,831,910.71</u>	<u>11,563,853.64</u>	<u>(68,847,854.68)</u>	<u>1,934,547,909.67</u>
	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	1,967,436,719.84	20,783,572.87	(93,195.00)	1,988,127,097.71
其他资本公积	58,677,437.41	5,797,820.75	(60,770,445.16)	3,704,813.00
	<u>2,026,114,157.25</u>	<u>26,581,393.62</u>	<u>(60,863,640.16)</u>	<u>1,991,831,910.71</u>

- (a) 股本溢价及其他资本公积的增加系子公司斯威克于 2021 年实施的限制性股票激励计划，在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁激励对象人数变动、对预计未来退休及离职人数的评估、公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务合计金额 23,127,707.28 元计入相关费用，并相应计入资本公积。本年将已解锁部分确认股本溢价 8,672,890.23 元，对未解锁部分确认其他资本公积 2,890,963.41 元；另外，计入少数股东权益的股份支付费用为 11,563,853.64 元。

股本溢价的减少主要系于 2021 年 1 月，本集团向子公司江苏深燃清洁能源有限公司（“江苏深燃”）的少数股东深圳远致富海燃气产业投资企业(有限合伙)以人民币 176,412,760.00 元收购了其持有的江苏深燃 40%的股权。支付对价与按照新增持股比例计算享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减资本公积 67,634,380.04 元。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益		2021年度利润表中其他综合收益	
	2020年 12月31日	2021年 12月31日	所得税前发生额	减：所得税费用
税后归属于母公司	1,146,947,287.44	1,009,782,400.17	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
税后归属于母公司	(137,164,887.27)	(137,164,887.27)	(161,191,783.02)	24,026,895.75
不能重分类进损益的其他综合收益	1,146,947,287.44	1,009,782,400.17	(137,164,887.27)	-
其他权益工具投资公允价值变动				
资产负负债表中其他综合收益				
	2019年 12月31日	2020年 12月31日	所得税前发生额	减：所得税费用
税后归属于母公司	1,145,655,287.44	1,146,947,287.44	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
1,292,000.00	(228,000.00)	1,292,000.00	1,520,000.00	1,292,000.00
不能重分类进损益的其他综合收益	1,145,655,287.44	1,146,947,287.44	(228,000.00)	-
其他权益工具投资公允价值变动				

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 专项储备

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>12,568,291.43</u>	<u>28,856,223.55</u>	<u>(40,576,075.74)</u>	<u>848,439.24</u>
	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>12,281,833.48</u>	<u>26,238,232.04</u>	<u>(25,951,774.09)</u>	<u>12,568,291.43</u>

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

(40) 盈余公积

	2020 年 12 月 31 日	本年提取	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>744,237,012.15</u>	<u>120,862,321.42</u>	<u>865,099,333.57</u>
	2019 年 12 月 31 日	本年提取	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>666,047,806.57</u>	<u>78,189,205.58</u>	<u>744,237,012.15</u>

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

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 未分配利润

	2021 年度	2020 年度
年初未分配利润	5,046,655,840.87	4,321,256,253.43
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,353,966,552.27	1,321,400,281.94
减：提取法定盈余公积	(120,862,321.42)	(78,189,205.58)
应付普通股股利(a)	(604,121,184.24)	(517,811,488.92)
年末未分配利润	<u>5,675,638,887.48</u>	<u>5,046,655,840.87</u>

- (a) 根据 2021 年 5 月 26 日股东大会的批准，本公司于 2021 年 6 月 24 日向普通股股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 2.1 元 (含税)(2020 年每 10 股派发人民币 1.8 元 (含税))，共计派发人民币 604,121,184.24 元(2020 年：人民币 517,811,488.92 元)。

根据 2022 年 4 月 26 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 1.6 元(含税)，按已发行股份 2,865,707,534 计算，拟派发现金股利共计 458,513,205.44 元，上述提议尚待股东大会批准(附注十(1))。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本

	2021 年度	2020 年度
主营业务收入	21,372,704,989.67	14,971,804,734.21
其他业务收入	42,029,223.43	43,009,835.22
	<u>21,414,734,213.10</u>	<u>15,014,814,569.43</u>
	2021 年度	2020 年度
主营业务成本	17,153,981,700.39	11,134,201,016.02
其他业务成本	24,435,062.90	10,097,419.66
	<u>17,178,416,763.29</u>	<u>11,144,298,435.68</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
城市燃气				
管道燃气	10,960,577,745.37	9,358,818,713.64	8,228,339,256.23	5,957,603,069.47
燃气工程及其他	2,091,849,270.74	891,219,354.39	2,236,051,670.27	1,508,555,808.39
小计	<u>13,052,427,016.11</u>	<u>10,250,038,068.03</u>	<u>10,464,390,926.50</u>	<u>7,466,158,877.86</u>
燃气资源				
天然气批发	1,182,201,850.27	1,160,536,419.31	1,260,596,526.86	958,494,704.39
石油气批发	2,560,943,663.76	2,443,657,592.58	1,501,761,854.24	1,476,546,919.86
小计	<u>3,743,145,514.03</u>	<u>3,604,194,011.89</u>	<u>2,762,358,381.10</u>	<u>2,435,041,624.25</u>
综合能源				
发电业务	772,048,766.03	771,980,103.39	611,953,595.42	551,891,679.65
光伏胶膜	1,734,463,511.19	1,329,337,326.80	-	-
小计	<u>2,506,512,277.22</u>	<u>2,101,317,430.19</u>	<u>611,953,595.42</u>	<u>551,891,679.65</u>
智慧服务				
商品销售及其他	2,070,620,182.31	1,198,432,190.28	1,133,101,831.19	681,108,834.26
	<u>21,372,704,989.67</u>	<u>17,153,981,700.39</u>	<u>14,971,804,734.21</u>	<u>11,134,201,016.02</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入及其他	<u>42,029,223.43</u>	<u>24,435,062.90</u>	<u>43,009,835.22</u>	<u>10,097,419.66</u>

(c) 本集团营业收入分解如下:

	2021 年度	2020 年度
主营业务收入		
其中: 在某一时点确认	18,408,160,102.46	12,895,109,847.04
在某一时段内确认	<u>2,964,544,887.21</u>	<u>2,076,694,887.17</u>
	<u>21,372,704,989.67</u>	<u>14,971,804,734.21</u>

(i) 某一时段内确认的收入主要系工程施工项目收入。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 税金及附加

	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	28,162,984.86	24,397,182.15
教育费附加	22,040,283.78	17,948,170.35
房产税	11,348,535.90	11,946,948.98
土地使用税	4,753,273.10	6,672,373.06
其他	16,577,720.22	10,179,558.02
	<u>82,882,797.86</u>	<u>71,144,232.56</u>

(44) 销售费用

	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	912,735,528.00	1,031,425,300.90
折旧费	102,484,367.27	98,042,755.74
运维修理费	63,376,366.30	38,965,039.00
无形资产摊销	57,110,239.15	50,002,603.51
咨询顾问费	37,552,432.41	21,337,899.77
长期待摊费用摊销	33,082,963.36	32,656,209.24
租赁费	27,959,012.94	51,805,641.01
消防安全费	27,388,781.83	26,608,534.31
运输费	21,019,213.51	15,373,549.33
使用权资产折旧费	19,816,225.34	-
业务费	16,780,873.21	11,226,378.88
通讯费	13,880,339.53	13,211,500.42
水电费	13,812,989.30	12,191,280.04
销售服务费	13,358,366.34	19,941,377.11
低值易耗品	10,180,962.14	7,452,035.08
特许经营权使用费	10,059,997.80	10,183,997.80
差旅费	9,220,901.22	11,066,455.75
广告宣传费	8,105,570.37	10,057,601.22
其他	75,478,403.10	63,116,319.86
	<u>1,473,403,533.12</u>	<u>1,524,664,478.97</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 管理费用

	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	151,216,425.85	172,346,648.28
咨询顾问费	24,458,541.22	20,235,334.59
股份支付费用(附注四(37)(a))	23,127,707.28	-
无形资产摊销	16,258,193.39	5,015,129.66
文化建设费	9,978,275.84	16,946,426.58
修理费	7,271,788.50	1,824,951.95
折旧费	6,821,112.72	6,163,101.18
环保安全费	5,203,084.28	9,298,616.08
业务费	4,226,341.07	1,684,074.70
其他	25,730,154.69	24,386,732.15
	<u>274,291,624.84</u>	<u>257,901,015.17</u>

(46) 研发费用

	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	195,893,170.55	123,210,036.83
原材料耗用	138,903,224.36	84,670,663.14
折旧费	27,867,349.38	6,141,978.57
无形资产摊销	17,071,112.48	15,917,786.47
其他	2,364,670.54	11,802,650.05
	<u>382,099,527.31</u>	<u>241,743,115.06</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 财务费用

	2021 年度	2020 年度
借款利息支出(i)	242,176,696.04	247,006,425.95
加：租赁负债利息支出	4,313,793.02	-
减：资本化利息	<u>(21,769,997.51)</u>	<u>(13,606,681.53)</u>
利息费用	224,720,491.55	233,399,744.42
减：利息收入	(51,828,613.50)	(48,659,845.43)
汇兑损益	(14,412,425.54)	(566,693.53)
其他	11,302,745.06	7,656,175.81
	<u>169,782,197.57</u>	<u>191,829,381.27</u>

- (i) 本集团将不满足终止确认条件的应收票据贴现取得的现金 145,034,495.73 元确认为短期借款(附注四(22))，并按实际利率法计算利息费用，计入借款利息支出。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(48) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2021 年度	2020 年度
产成品及在产品存货变动	(242,115,426.29)	107,201,540.76
耗用的燃料、原材料和低值易耗品等	16,221,058,689.32	9,985,367,140.48
职工薪酬	1,673,797,004.01	1,596,500,181.25
折旧费	747,748,767.31	723,698,147.30
研发用原材料	138,903,224.36	84,670,663.14
运维修理费	105,853,938.52	68,546,243.22
无形资产摊销	99,717,193.43	97,029,937.46
消防安全费	69,771,809.99	72,110,260.65
咨询顾问费	62,464,986.75	45,545,698.05
长期待摊费用摊销	45,342,596.14	36,683,570.63
水电费	42,152,334.76	35,659,146.84
租赁费(i)	52,285,674.20	72,295,991.47
通讯费	28,088,031.74	26,943,343.74
使用权资产折旧费	25,781,719.97	-
运输费	25,179,372.37	18,209,961.96
股份支付费用 (附注四(37)(a))	23,127,707.28	-
业务费	22,547,475.71	14,172,812.29
差旅费	13,952,059.40	18,001,920.22
销售服务费	13,830,600.43	21,461,426.58
广告宣传费	10,123,914.91	12,523,641.76
其他	128,599,774.25	131,985,417.08
	<u>19,308,211,448.56</u>	<u>13,168,607,044.88</u>

- (i) 如附注二(25)所述，本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2021 年度金额为 52,285,674.20 元。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 资产减值损失

	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	102,964,428.30	-
合同资产减值(转回)/损失	(391,956.41)	48,775.15
固定资产减值损失	5,478,444.02	64,726,106.06
在建工程减值损失	-	9,393,008.52
商誉减值损失	5,238,953.94	7,917,298.94
	<u>113,289,869.85</u>	<u>82,085,188.67</u>

(50) 信用减值损失

	2021 年度	2020 年度
应收票据坏账损失	757,913.76	-
应收账款坏账损失	63,304,327.08	12,236,940.92
其他应收款坏账损失	10,910,238.06	92,105,245.60
	<u>74,972,478.90</u>	<u>104,342,186.52</u>

(51) 其他收益

	2021 年度	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关
政府补助摊销(附注四(35))	29,574,631.09	15,330,309.03	与资产/收益相关
与收益相关的政府补助:			
- 深圳市企业信息化建设扶持计划补助	-	3,180,000.00	与收益相关
- 深圳市工业产值 10-100 亿企业奖励补助	-	6,800,000.00	与收益相关
- 深圳市企业贡献奖励	10,194,900.00	8,854,600.00	与收益相关
- 深圳市“以工代训”补助	4,142,500.00	3,000,000.00	与收益相关
- 高新技术企业培育资助	3,827,000.00	-	与收益相关
- 其他	7,789,904.33	12,085,825.46	与收益相关
	<u>55,528,935.42</u>	<u>49,250,734.49</u>	

上述其他收益均为非经常性损益。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(52) 投资收益

	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	5,028,877.02	6,692,987.99
处置长期股权投资产生的投资损失	(27,359,530.67)	(6,474,323.31)
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	144,065,863.02	157,028,103.62
银行理财产品投资收益	391,517.87	2,239,512.12
	<u>122,126,727.24</u>	<u>159,486,280.42</u>

(53) 公允价值变动收益

	2021 年度	2020 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	<u>2,070,892.99</u>

(54) 资产处置收益

	2021 年度	2020 年度	计入 2021 年度非经常性损益的金额
固定资产处置利得	<u>3,894,957.62</u>	<u>54,751,133.89</u>	<u>3,894,957.62</u>

(55) 营业外收入

	2021 年度	2020 年度	计入 2021 年度非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	16,168,668.70	1,702,082.08	16,168,668.70
滞纳金收入	6,543,705.83	7,328,515.94	6,543,705.83
供应商违约收入	-	12,585,655.58	-
其他	6,843,416.08	8,784,106.17	6,843,416.08
	<u>29,555,790.61</u>	<u>30,400,359.77</u>	<u>29,555,790.61</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 营业外支出

	2021 年度	2020 年度	计入 2021 年度 非经常性损益 的金额
固定资产报废损失	30,414,545.55	849,135.19	30,414,545.55
其他长期资产报废损失	5,079,219.01	4,940,335.65	5,079,219.01
对外捐赠	273,125.57	1,785,883.31	273,125.57
其他	6,919,332.39	1,208,647.18	6,919,332.39
	<u>42,686,222.52</u>	<u>8,784,001.33</u>	<u>42,686,222.52</u>

(57) 所得税费用

	2021 年度	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	327,197,977.33	340,665,411.18
递延所得税	(33,608,583.93)	(38,717,641.56)
	<u>293,589,393.40</u>	<u>301,947,769.62</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2021 年度	2020 年度
利润总额	<u>1,834,015,608.73</u>	<u>1,683,981,935.76</u>
按适用税率 25%计算的所得税	458,503,902.18	420,995,483.94
优惠税率的影响	(108,500,082.46)	(88,352,715.80)
非应纳税收入	(37,273,685.01)	(39,311,692.07)
不得扣除的成本、费用和损失	6,330,724.76	5,250,330.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(35,300,960.14)	(18,751,097.84)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	27,224,191.06	32,416,740.97
研发费用加计扣除	(17,394,696.99)	(10,299,279.67)
所得税费用	<u>293,589,393.40</u>	<u>301,947,769.62</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2021 年度	2020 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,353,966,552.27	1,321,400,281.94
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,876,730,494	2,869,411,971
基本每股收益	<u>0.47</u>	<u>0.46</u>
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.47	0.46
— 终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

于 2021 年度，本公司根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润为 1,351,721,449.95 元，调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数为 2,876,730,494 股，稀释性每股收益为 0.47。2020 年度无稀释性潜在普通股。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(59) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2021 年度	2020 年度
收回到期的银行理财产品	90,159,110.88	1,119,190,000.00
收回用于质押借款的定期存款	-	200,000.00
收到偿还贷款	81,600,000.00	103,992,400.00
收到银行理财产品投资收益	391,517.87	2,239,512.12
	<u>172,150,628.75</u>	<u>1,225,621,912.12</u>

(b) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2021 年度	2020 年度
购买银行理财产品	5,400,000.00	792,190,000.00
发放贷款	81,600,000.00	104,737,400.00
	<u>87,000,000.00</u>	<u>896,927,400.00</u>

(c) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2021 年度	2020 年度
购买少数股东股权支付的款项	201,151,780.00	84,481,660.00
偿还售后回租应付款项所支付的金额	173,840,102.35	-
偿还租赁负债支付的金额	52,512,700.41	-
限制性股票回购	-	130,245.00
	<u>427,504,582.76</u>	<u>84,611,905.00</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2021 年度	2020 年度
净利润	1,540,426,215.33	1,382,034,166.14
加/(减)：资产减值损失	113,289,869.85	82,085,188.67
信用减值损失	74,972,478.90	104,342,186.52
使用权资产折旧	25,781,719.97	-
固定资产折旧	747,748,767.31	723,698,147.30
无形资产摊销	99,717,193.43	97,029,937.46
长期待摊费用摊销	45,342,596.14	36,683,570.63
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的收益	(3,894,957.62)	(54,751,133.89)
固定资产及其他长期资产报废 损失	35,493,764.56	5,789,470.84
公允价值变动收益	-	(2,070,892.99)
财务费用	217,518,871.75	232,833,050.89
投资收益	(122,126,727.24)	(159,486,280.42)
递延所得税资产增加	(13,852,372.71)	(32,939,260.44)
递延收益摊销	(33,107,051.17)	15,330,309.03
递延所得税负债减少	(19,756,211.22)	(5,778,381.12)
存货的(增加)/减少	(852,011,548.34)	127,165,389.82
经营性应收项目的增加	(1,013,717,945.68)	(381,836,187.42)
经营性应付项目的增加	488,691,173.64	853,711,628.44
其他	6,959,038.55	3,798,300.97
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,337,474,875.45</u>	<u>3,027,639,210.43</u>

(b) 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	2021 年度	2020 年度
以银行承兑汇票支付的存货采购款	2,424,004,372.78	-
当期新增的使用权资产	22,810,675.73	-
	<u>2,446,815,048.51</u>	<u>-</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表补充资料(续)

(c) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	2021 年度	2020 年度
取得子公司及其他营业单位的价格	2,858,447,783.24	618,802,541.39
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	2,329,767,688.74	581,857,505.00
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	(340,040,852.62)	(135,504,177.84)
加：前期发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	112,125,615.06	-
取得子公司支付的现金净额	<u>2,101,852,451.18</u>	<u>446,353,327.16</u>

2021 年度取得子公司的价格及子公司于购买日的净资产详见附注五(1)。

(ii) 处置子公司

	2021 年度	2020 年度
处置子公司及其他营业单位的价格	45,061,200.00	8,938,633.93
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	45,061,200.00	8,352,786.00
其中：宣城深燃天然气有限公司	45,061,200.00	-
其他	-	8,352,786.00
减：丧失控制日子公司持有的现金和现金等价物	(1,681,716.38)	-
处置子公司收到的现金净额	<u>43,379,483.62</u>	<u>8,352,786.00</u>

2021 年度处置子公司的价格详见附注五(2)。

2021 年度处置子公司于处置日的净资产：

流动资产	10,746,234.75
非流动资产	66,098,189.09
流动负债	(4,423,693.17)
	<u>72,420,730.67</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物净变动情况

	2021 年度	2020 年度
现金的年末余额	2,961,043,596.69	3,878,819,156.60
减：现金的年初余额	<u>(3,878,819,156.60)</u>	<u>(2,968,140,505.80)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(917,775,559.91)</u>	<u>910,678,650.80</u>

(e) 现金及现金等价物

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	67,400.69	111,702.07
可随时用于支付的银行存款	<u>2,960,976,196.00</u>	<u>3,878,707,454.53</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>2,961,043,596.69</u>	<u>3,878,819,156.60</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 外币货币性项目

	2021 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	19,112,143.45	6.38	121,853,292.99
港币	165,249.17	0.82	135,107.72
			<u>121,988,400.71</u>
应收账款—			
美元	16,319,153.38	6.38	<u>104,046,026.20</u>
短期借款—			
美元	77,555,106.13	6.38	<u>494,468,090.15</u>
应付账款—			
美元	66,395,419.43	6.38	<u>423,602,775.96</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下:

	斯威克 (附注五(1)(c)(i))	江苏新电力投资管理 有限公司 (附注五(1)(c)(ii))	高邮振兴新能源科技 有限公司 (附注五(1)(c)(ii))	神木市神光新能源电 力有限公司 (附注五(1)(c)(ii))	芮城县宝升电力开发 有限公司 (附注五(1)(c)(ii))	乐山川天 (附注五(1)(c)(iii))	其他	合计
现金	1,800,000,000.00	223,750,000.00	322,570,000.00	123,730,000.00	87,640,000.00	143,245,184.08	157,512,599.16	2,858,447,783.24
合并成本合计	1,800,000,000.00	223,750,000.00	322,570,000.00	123,730,000.00	87,640,000.00	143,245,184.08	157,512,599.16	2,858,447,783.24
减: 取得的可辨认净 资产公允价值份额	(905,381,075.48)	(200,785,400.02)	(298,521,354.47)	(95,298,205.05)	(41,188,602.44)	(80,026,101.04)	(94,656,557.86)	(1,715,857,296.36)
商誉	894,618,924.52	22,964,599.98	24,048,645.53	28,431,794.95	46,451,397.56	63,219,083.04	62,856,041.30	1,142,590,486.88

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况

(i) 斯威克

于 2021 年 8 月 31 日, 本集团以人民币 18 亿元的对价向东方日升集团收购了其持有的斯威克 50% 的股权, 斯威克成为本集团的子公司。

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产:			
货币资金	313,293,625.72	313,293,625.72	607,389,337.57
交易性金融资产	-	-	70,916,684.93
应收票据	361,762,634.58	361,762,634.58	307,429,123.39
应收款项	923,696,083.09	923,696,083.09	587,044,270.16
应收款项融资	108,652,856.28	108,652,856.28	101,855,093.71
预付账款	49,634,928.10	49,634,928.10	46,832,549.81
其他应收款	3,128,708.74	3,128,708.74	2,261,007.30
存货	248,924,933.15	243,664,957.87	218,690,435.83
其他流动资产	28,325,979.21	28,325,979.21	16,916,336.29
固定资产	415,178,579.99	386,436,286.06	342,092,216.29
在建工程	59,605,699.25	59,605,699.25	4,511,785.43
使用权资产	18,610,073.59	18,610,073.59	-
无形资产	319,828,215.69	37,779,576.29	38,315,929.73
长期待摊费用	15,010,136.86	15,010,136.86	13,934,846.45
递延所得税资产	8,939,768.86	8,939,768.86	7,385,926.32
其他非流动资产	18,347,684.80	18,347,684.80	13,978,499.90
负债:			
减: 借款	(197,770,581.56)	(197,770,581.56)	(157,359,206.41)
应付票据	(160,547,390.13)	(160,547,390.13)	(45,423,856.96)
应付款项	(510,391,805.54)	(510,391,805.54)	(432,157,935.10)
合同负债	(10,830,130.06)	(10,830,130.06)	(47,788,425.80)
应付职工薪酬	(24,011,752.89)	(24,011,752.89)	(13,705,892.01)
应交税费	(12,541,355.27)	(12,541,355.27)	(18,951,951.22)
其他应付款	(1,251,136.05)	(1,251,136.05)	(1,215,432.92)
一年内到期的非流动负债	(1,668,570.54)	(1,668,570.54)	(1,603,546.95)
其他流动负债	(943,261.45)	(943,261.45)	(136,812,151.86)
租赁负债	(18,883,504.94)	(18,883,504.94)	-
长期应付款	(6,167,449.55)	(6,167,449.55)	(7,502,090.44)
递延收益	(60,809,470.37)	(60,809,470.37)	(52,811,814.05)
递延所得税负债	(76,361,348.59)	-	(4,171.23)
收购的净资产	<u>1,810,762,150.97</u>	<u>1,571,072,590.95</u>	<u>1,464,217,568.16</u>
减: 少数股东权益	<u>(905,381,075.49)</u>		
取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>905,381,075.48</u>		

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况(续)

(i) 斯威克(续)

于购买日，本集团按照公允价值确认斯威克的可辨认净资产。本集团委聘了独立评估机构协助识别可辨认资产及评估公允价值，其中识别出的无形资产(包括专利权和专有技术及商标权)的公允价值为 271,985,561.30 元，专利权和专有技术及商标权的评估方法及其关键假设列示如下：

专利权和专有技术及商标权评估方法为收益分成法，评估时根据专利权和专有技术及商标权在剩余受益期对收益的贡献，用适当的折现率得出在评估基准日的估值。采用的关键假设包括收入增长率、息税前利润率、无形资产分成率和识别的无形资产剩余可使用年限及折现率。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况(续)

(ii) 四家光伏发电公司

于 2021 年 11 月和 12 月，本集团以合计人民币 757,690,000 元的对价分别向东方日升集团收购了其持有的四家光伏发电公司 100% 的股权，从而将四家光伏发电公司纳入合并范围。

江苏新电投资管理有限公司	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产：			
货币资金	330,730.09	330,730.09	2,448,784.17
应收款项	33,432,057.29	33,432,057.29	27,500,313.76
其他应收款	123,500,000.00	123,500,000.00	183,401,291.12
其他流动资产	1,529,442.17	1,448,432.93	2,150,342.51
固定资产	54,010,387.45	67,324,173.99	71,043,456.27
在建工程	64,371.69	64,371.69	93,377.00
使用权资产	4,368,567.11	4,368,567.11	-
无形资产	36,878,950.41	638,639.93	452,277.84
长期待摊费用	88,050.31	88,050.31	-
递延所得税资产	923,415.37	923,415.37	-
负债：			
减： 应付款项	(10,993,513.65)	(10,993,513.65)	(11,714,261.36)
应付职工薪酬	-	-	(35,514.30)
应交税费	(5,142,789.99)	(5,142,789.99)	(5,485,493.16)
其他应付款	(28,125,453.21)	(28,125,453.21)	(19,250,255.07)
一年内到期的非流动负债	(96,664.70)	(96,664.70)	-
租赁负债	(4,230,267.02)	(4,230,267.02)	-
递延所得税负债	(5,751,883.30)	-	-
收购的净资产	<u>200,785,400.02</u>	<u>183,529,750.14</u>	<u>250,604,318.78</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况(续)

(ii) 四家光伏发电公司(续)

高邮振兴新能源科技有限公司	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产:			
货币资金	3,514,916.65	3,514,916.65	18,503,367.32
应收款项	197,365,051.81	197,365,051.81	155,725,557.25
预付账款	-	-	2,089,806.00
其他应收款	5,384,345.51	5,384,345.51	118,627,431.10
其他流动资产	470,228.59	14,135.86	191,011.74
固定资产	24,195,587.50	2,692,320.98	589,878,443.31
在建工程	9,935.04	3,393.30	-
使用权资产	276,050,044.40	584,781,519.59	-
无形资产	385,694,581.46	726,218.84	774,272.34
长期待摊费用	679,245.28	679,245.28	280,702.00
递延所得税资产	118,661.07	118,661.07	-
负债:			
减: 应付款项	(4,456,983.40)	(4,456,983.40)	(6,608,398.76)
预收款项	-	-	(278,486.00)
应交税费	(779,980.69)	(779,980.69)	(887,481.81)
其他应付款	(32,414,572.48)	(32,414,572.48)	(147,379,404.01)
一年内到期的非流动负债	(40,188,516.73)	(40,188,516.73)	(63,407,455.68)
租赁负债	(492,570,492.43)	(492,570,492.43)	-
长期应付款	-	-	(418,026,032.99)
递延所得税负债	(24,550,697.11)	-	-
收购的净资产	<u>298,521,354.47</u>	<u>224,869,263.16</u>	<u>249,483,331.81</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况(续)

(ii) 四家光伏发电公司(续)

神木市神光新能源电力有限公司	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产：			
货币资金	781,117.79	781,117.79	3,140,506.58
应收票据	2,580,000.00	2,580,000.00	800,000.00
应收款项	153,969,831.87	153,969,831.87	126,037,057.88
预付账款	5,118,035.80	5,118,035.80	5,307,122.37
其他应收款	13,097,898.62	13,097,898.62	12,848,244.51
其他流动资产	6,009,249.79	6,009,249.79	10,229,855.32
固定资产	8,458,070.21	8,195.24	185,698,038.01
使用权资产	80,052,119.85	178,778,473.95	-
无形资产	113,190,164.81	2,533.97	-
长期待摊费用	1,131,182.81	1,131,182.81	2,383,228.78
递延所得税资产	6,273.20	6,273.20	425.70
负债：			
减：应付款项	(3,813,687.69)	(3,813,687.69)	(3,587,550.49)
应交税费	-	-	(72,072.39)
其他应付款	(148,004,757.86)	(148,004,757.86)	(100,464,258.18)
一年内到期的非流动负债	(19,859,872.48)	(19,859,872.48)	(18,785,040.91)
租赁负债	(111,689,633.74)	(111,689,633.74)	-
长期应付款	-	-	(127,714,535.89)
递延所得税负债	(5,727,787.93)	-	-
收购的净资产	<u>95,298,205.05</u>	<u>78,114,841.27</u>	<u>95,821,021.29</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债(续)

(ii) 四家光伏发电公司(续)

芮城县宝升电力开发有限公司	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产：			
货币资金	10,185,768.76	10,185,768.76	21,712,357.83
应收款项	66,831,480.49	66,831,480.49	66,446,291.86
预付账款	3,556,518.10	3,556,518.10	8,581,543.81
其他应收款	13,011,148.12	13,011,148.12	47,511,114.29
其他流动资产	22,954,252.04	22,605,151.57	27,631,052.91
长期应收款	112,437.80	112,437.80	-
固定资产	153,478,512.27	302,521,915.48	305,832,328.76
在建工程	113,725.09	-	-
使用权资产	8,510,975.58	8,510,975.58	-
无形资产	155,110,318.00	-	-
长期待摊费用	1,284,276.67	1,284,276.67	613,207.48
递延所得税资产	16,540.81	16,540.81	-
负债：			
减：应付账款	(13,815,670.12)	(13,815,670.12)	(194,976,801.14)
应交税费	(1,094.58)	(1,094.58)	(250,633.66)
其他应付款	(169,513,099.73)	(169,513,099.73)	(19,981,503.89)
一年内到期的非流动负债	(33,036,001.83)	(33,036,001.83)	(29,612,037.09)
租赁负债	(8,020,313.03)	(8,020,313.03)	-
长期应付款	(167,958,736.91)	(167,958,736.91)	(192,013,305.39)
递延所得税负债	(1,632,435.09)	-	-
收购的净资产	<u>41,188,602.44</u>	<u>36,291,297.18</u>	<u>4,149,3615.77</u>

于购买日，本集团按照公允价值分别确认四家光伏公司的可辨认净资产。本集团委聘了独立评估机构协助识别可辨认资产及评估公允价值，其中识别出的无形资产(包括合同权益)的公允价值为 688,403,900.00。合同权益的评估方法及其关键假设列示如下：

合同权益的评估方法主要为多期超额收益法，评估时根据合同权益未来使用年度中税后经济利益扣除贡献资产要求回报后的超额收益的现值总和，用适当的折现率折现得出评估基准日的现值。采用的关键假设包括收入增长率、息税前利润率、贡献资产贡献率、合同权益剩余可使用年限及折现率等。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日及 2021 年 12 月 31 日的资产和负债情况(续)

(iii) 乐山川天

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值
资产:			
货币资金	7,932,152.65	7,932,152.65	12,211,032.62
应收票据	5,389,723.00	5,389,723.00	3,267,834.25
应收款项	97,933,046.80	97,933,046.80	67,479,807.62
交易性金融资产	36,622,835.29	36,565,051.73	63,634,000.00
预付账款	3,182,148.94	3,182,148.94	3,880,780.95
其他应收款	6,188,821.95	6,188,821.95	4,534,840.25
存货	38,801,631.28	37,392,825.39	48,161,727.12
其他流动资产	800,400.73	800,400.73	-
固定资产	31,765,125.55	22,375,587.02	25,983,363.24
在建工程	6,907,101.30	6,907,101.30	285832.75
无形资产	36,514,401.50	14,795,402.59	14,960,905.62
长期待摊费用	1,254,051.18	1,254,051.18	1,110,198.62
递延所得税资产	1,128,264.89	1,128,264.89	1,050,852.13
其他非流动资产	5,600,000.00	5,600,000.00	-
负债:			
减: 应付票据	(7,230,000.00)	(7,230,000.00)	(7,597,000.00)
应付账款	(33,824,332.95)	(33,824,332.95)	(35,204,426.23)
预收账款	-	-	(8,815,274.17)
应付职工薪酬	(2,476,632.10)	(2,476,632.10)	(7,594,637.24)
应交税费	(9,144,959.52)	(9,144,959.52)	(5,305,308.15)
其他应付款	(53,351,702.63)	(53,351,702.63)	(22,573,031.94)
合同负债	(5,901,616.41)	(5,901,616.41)	-
其他流动负债	(5,156,540.29)	(5,156,540.29)	(719,852.45)
递延收益	(599,443.65)	(3,996,291.00)	(4,114,168.00)
递延所得税负债	(5,420,553.90)	(2,475.76)	-
收购的净资产	<u>156,913,923.61</u>	<u>126,337,745.51</u>	<u>154,637,476.99</u>
减: 少数股东权益	<u>(76,887,822.57)</u>		
取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>80,026,101.04</u>		

于购买日, 本集团按照公允价值确认乐山川天可辨认净资产, 可辨认净资产公允价值超过账面价值的金额合计为 30,576,178.10 元, 主要为无形资产(土地使用权)、固定资产(房屋建筑物等)的增值及相应的递延所得税负债的确认。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下:

子公司名称	处置 价款	处置比 例	处置 方式	丧失控制权 时点	丧失控制 权时点的 判断依据	处置价款与处置投资对应 的合并财务报表层面享有 该子公司净资产份额的差 额	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
宣城深燃天然 气有限公司	45,061,200.00	100%	出售	2021 年 12 月 15 日	控制权利 移交	(27,359,530.67)	-

(b) 处置损益信息如下:

(i) 宣城深燃天然气有限公司

处置损益计算如下:

	金额
处置价格	45,061,200.00
减: 合并财务报表层面享有的公司净资产份额	(72,420,730.67)
处置产生的投资损失	(27,359,530.67)

(3) 其他原因的合并范围变动

本年新设立及注销子公司见附注六(1)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

本集团主要子公司如下:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市深燃石油气有限公司	广东深圳	广东深圳	瓶装石油气	84,822,800.00	100.00	-	投资设立
深圳市燃气投资有限公司	广东深圳	广东深圳	投资	2,300,000,000.00	100.00	-	投资设立
梧州深燃天然气有限公司	广西梧州	广西梧州	管道燃气	42,000,000.00	-	80.00	投资设立
深圳市燃气工程监理有限公司	广东深圳	广东深圳	工程监理	3,000,000.00	100.00	-	投资设立
深圳市深燃物业服务有限公司	广东深圳	广东深圳	物业管理服务	3,000,000.00	100.00	-	投资设立
深圳市深燃创新投资有限公司	广东深圳	广东深圳	天然气	100,000,000.00	100.00	-	投资设立
定远县深燃天然气有限公司	安徽定远	安徽定远	管道天然气	30,000,000.00	-	100.00	投资设立
深燃(香港)国际有限公司	中国香港	中国香港	液化石油气	3,164,500.00	-	100.00	投资设立
龙南深燃天然气有限公司	江西省赣州市龙南县	江西省赣州市龙南县	管道燃气	20,000,000.00	-	100.00	投资设立
深圳市深燃技术培训中心	广东深圳	广东深圳	培训	10,000,000.00	100.00	-	投资设立
江华深燃天然气有限公司	湖南省永州市江华县	湖南省永州市江华县	天然气	20,000,000.00	-	51.00	投资设立
深圳市深燃清洁能源有限公司	广东深圳	广东深圳	天然气	50,000,000.00	-	100.00	投资设立
梧州深燃金晖清洁能源有限公司	广西梧州	广西梧州	天然气	15,000,000.00	-	55.00	投资设立
深圳市深燃燃气技术研究院	广东深圳	广东深圳	燃气技术研发	10,000,000.00	100.00	-	投资设立
武冈深燃天然气有限公司	湖南省邵阳市武冈市	湖南省邵阳市武冈市	燃气供应	86,000,000.00	-	100.00	投资设立
深圳市赛易特信息技术有限公司	广东深圳	广东深圳	软件和信息技术服务	10,000,000.00	75.00	-	投资设立

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	直接	间接	取得方式
深圳华安液化石油气有限公司	广东深圳	广东深圳	石油气	246,890,100.00	100.00	-	非同一控制下合并取得
九江深燃天然气有限公司	江西九江	江西九江	管道燃气	90,000,000.00	-	76.00	非同一控制下合并取得
赣州深燃天然气有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	78,000,000.00	-	80.00	非同一控制下合并取得
瑞金深燃天然气有限公司	江西瑞金	江西瑞金	管道燃气	6,000,000.00	-	92.00	非同一控制下合并取得
宜春深燃天然气有限公司	江西宜春	江西宜春	管道燃气	90,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
安徽深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	150,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
肥东深燃天然气有限公司	安徽肥东	安徽肥东	管道燃气	33,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
肥西深燃天然气有限公司	安徽肥西	安徽肥西	管道燃气	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
长丰深燃天然气有限公司	安徽长丰	安徽长丰	管道燃气	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
赣州市赣县区深燃天然气有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	5,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
赣州市南康区深燃清洁能源有限公司	江西赣州	江西赣州	管道燃气	69,018,072.66	-	100.00	非同一控制下合并取得
安徽深燃商能能源有限公司	安徽合肥	安徽合肥	燃气设备销售	20,410,000.00	-	51.00	非同一控制下合并取得
江苏深燃清洁能源有限公司	江苏扬州	江苏扬州	管道燃气	139,058,146.72	-	60.00	非同一控制下合并取得
淮安深燃天然气有限公司	江苏淮安	江苏淮安	管道燃气	93,423,347.72	-	80.00	非同一控制下合并取得
新昌县深燃天然气有限公司	浙江省绍兴市新昌县	浙江省绍兴市新昌县	管道燃气	60,000,000.00	-	65.00	非同一控制下合并取得
上犹深燃天然气有限公司	江西上犹	江西上犹	管道燃气	60,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
石林深燃巨鹏天然气有限公司	云南石林	云南石林	管道燃气	90,521,672.72	-	85.00	非同一控制下合并取得
建水深燃巨鹏天然气有限公司	云南建水	云南建水	管道燃气	53,333,333.00	-	85.00	非同一控制下合并取得
江苏深燃压缩天然气有限公司	江苏扬州	江苏扬州	天然气批发	50,000,000.00	-	80.40	非同一控制下合并取得
邵东深燃天然气有限公司	湖南邵东	湖南邵东	管道燃气	80,680,107.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
慈溪海川天然气管网建设管理有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	管道燃气	68,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例		取得方式
					直接	间接	
东方燃气控股有限公司	中国香港	中国香港	燃气供应	200,059,000.00	100.00	-	非同一控制下合并取得
深圳市睿荔科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发业	100,000,000.00	51.00	-	投资设立
东莞深燃天然气热电有限公司	广东东莞	广东东莞	天然气热电	28,830,000.00	80.00	-	非同一控制下合并取得
深圳市深燃智慧燃气有限公司	广东深圳	广东深圳	燃气供应	1,000,000,000.00	100.00	-	投资设立
河北深燃致远能源有限公司	河北保定	河北保定	管道燃气	100,000,000.00	51.00	-	投资设立
润发燃气集团有限公司	江西九江	江西九江	燃气供应	153,380,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
深燃鲲鹏私募基金股权投资管理有限公司(i)	广东深圳	广东深圳	私募股权投资	10,000,000.00	50.00	-	投资设立
乐山川天(i)	四川乐山	四川乐山	基金管理	64,000,000.00	-	51.00	非同一控制下合并取得
顺平县聚正天然气有限责任公司(i)	河北顺平	河北顺平	天然气输配	27,000,000.00	-	70.00	非同一控制下合并取得
上海丹靛信息科技有限公司(i)	上海	上海	管道燃气	10,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
斯威克(i)	江苏常州	江苏常州	专业技术服务	327,653,846.00	-	50.00	非同一控制下合并取得
深圳深燃新能源产业发展有限公司(i)	广东深圳	广东深圳	光伏胶膜	1,800,000,000.00	99.00	-	投资设立
南京新星旺燃气有限公司(i)	江苏南京	江苏南京	光伏设备	20,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
芮城县宝升电力开发有限公司(i)	山西芮城	山西芮城	设备销售	30,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
江苏新电投资管理有限公司(i)	江苏高邮	江苏高邮	光伏热电	180,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
高邮振兴新能源科技有限公司(i)	江苏高邮	江苏高邮	光伏热电	200,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得
神木市神光新能源电力有限公司(i)	陕西榆林	陕西榆林	光伏热电	70,000,000.00	-	100.00	非同一控制下合并取得

注: (i) 为本年新增子公司; 本年注销子公司包括九江深长汽车加气有限公司、清远市恒辉新能源船务有限公司。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2021 年度	2020 年度
合营企业:		
投资账面价值合计	38,216,524.98	28,545,783.53
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润及综合收益总额(i)	<u>783,207.91</u>	<u>363,281.85</u>
联营企业:		
投资账面价值合计	285,735,731.91	275,221,833.67
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润及综合收益总额(i)	<u>4,245,669.11</u>	<u>6,692,987.99</u>

(i) 净利润及综合收益总额均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(b) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

	年初累积未确认的损失	本年度未确认的损失(或本年度分享的净利润)	年末累积未确认的损失
深圳市燃气用具有限公司	1,089,232.40	(847,925.34)	241,307.06
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	7,382,271.19	2,654,589.68	10,036,860.87
乌审旗京鹏天然气有限公司	<u>1,525,809.99</u>	<u>7,204,728.46</u>	<u>8,730,538.45</u>

(c) 本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的未确认承诺。

本集团不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 4 个报告分部，分别为：

- 燃气资源分部，负责天然气和石油气的批发销售
- 城市燃气分部，负责管道燃气的销售及燃气工程项目的建设
- 综合能源分部，负责电力、光伏胶膜的生产及销售
- 智慧服务分部，负责燃气具等配套设备的销售及提供配套服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

因并购带来的新业务的影响以及集团战略发展的需要，本集团 2021 年度的报告分部发生了变化，2020 年度的分部信息已按照 2021 年度的口径进行重述。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 分部信息(续)

(a) 2021 年度及 2021 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	燃气资源分部	城市燃气分部	综合能源分部	智慧服务分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	3,743,145,514.03	13,052,427,016.11	2,506,512,277.22	2,112,649,405.74	-	21,414,734,213.10
分部间交易收入	629,127,708.32	810,368,420.67	-	62,292,223.76	(1,501,788,352.75)	-
营业成本	(4,233,321,720.21)	(11,060,406,488.70)	(2,101,317,430.19)	(1,285,159,476.94)	1,501,788,352.75	(17,178,416,763.29)
利息收入	11,761,997.39	13,244,962.71	1,687,874.71	25,133,778.69	-	51,828,613.50
利息费用	(3,666,151.71)	(172,452,270.36)	(23,037,463.72)	(25,564,605.76)	-	(224,720,491.55)
对联营和合营企业的投资收益	-	5,028,877.01	-	-	-	5,028,877.01
信用减值损失	-	(27,291,226.42)	(47,681,252.48)	-	-	(74,972,478.90)
资产减值损失	(30,154,053.93)	(24,780,292.02)	(58,355,523.90)	-	-	(113,289,869.85)
使用权资产折旧费	(9,497,009.99)	(9,982,077.70)	(1,746,195.43)	(4,556,436.83)	-	(25,781,719.95)
折旧费和摊销费	(124,842,813.93)	(676,141,247.45)	(79,559,472.25)	(12,265,023.25)	-	(892,808,556.88)
利润总额	32,019,516.00	947,413,545.51	177,269,625.03	677,312,922.18	-	1,834,015,608.73
所得税费用	(8,080,475.11)	(206,140,701.02)	(25,841,936.40)	(53,526,280.86)	-	(293,589,393.40)
净利润	23,939,040.89	741,272,844.49	151,427,688.63	623,786,641.32	-	1,540,426,215.33
资产总额	3,042,483,948.88	36,865,757,234.36	6,768,014,340.40	2,322,064,546.89	(14,902,108,347.07)	34,096,211,723.46
负债总额	(1,103,299,328.01)	(18,358,067,305.59)	(3,623,894,310.88)	(2,127,141,317.96)	5,183,860,047.44	(20,028,542,215.00)
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	323,952,256.89	-	-	-	323,952,256.89
非流动资产(减少)/增加额(i)	29,867,535.21	2,376,154,359.83	3,378,967,365.55	184,950,234.23	-	5,969,939,494.82

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 分部信息(续)

(b) 2020 年度及 2020 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	燃气资源分部	城市燃气分部	综合能源分部	智慧服务分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,762,358,381.10	10,464,390,926.50	611,953,595.42	1,176,111,666.41	-	15,014,814,569.43
分部间交易收入	580,519,615.64	474,605,422.88	-	51,352,938.91	(1,106,477,977.43)	-
营业成本	(3,015,561,239.89)	(7,977,781,775.70)	(551,891,679.65)	(705,541,717.87)	1,106,477,977.43	(11,144,298,435.68)
利息收入	6,087,030.17	38,978,615.68	799,297.24	2,794,902.34	-	48,659,845.43
利息费用	(1,775,937.89)	(202,104,295.30)	(18,583,455.64)	(10,936,055.59)	-	(233,399,744.42)
对联营和合营企业的投资收益	-	6,692,987.99	-	-	-	6,692,987.99
信用减值损失	132,192.51	(102,166,667.97)	-	(2,307,711.06)	-	(104,342,186.52)
资产减值损失	-	(48,912,360.28)	-	(33,172,828.39)	-	(82,085,188.67)
折旧费和摊销费	(40,591,571.72)	(794,817,155.40)	(680,321.62)	(21,322,606.65)	-	(857,411,655.39)
利润总额	254,806,173.36	1,044,718,378.16	10,118,344.49	374,339,039.75	-	1,683,981,935.76
所得税费用	(65,522,955.55)	(175,601,672.83)	(4,944,650.20)	(55,878,491.04)	-	(301,947,769.62)
净利润	189,283,217.81	869,116,705.33	5,173,694.29	318,460,548.72	-	1,382,034,166.14
资产总额	2,286,781,900.95	25,414,918,389.14	632,717,031.93	2,813,639,321.49	(5,633,820,632.90)	25,514,236,010.61
负债总额	(611,429,026.39)	(12,272,943,530.51)	(512,516,606.64)	(2,852,063,455.59)	3,186,866,954.69	(13,062,085,664.44)
对联营企业和合营企业的长期股权投资	-	303,767,617.20	-	-	-	303,767,617.20
非流动资产增加额(i)	(103,219,568.57)	565,580,449.51	391,863,014.41	544,268,087.85	-	1,398,491,983.20

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“深圳国资委”)	深圳	投资业务

本公司的最终控制方为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2020年 12月31日	本年增加	本年减少	2021年 12月31日
深圳国资委	不适用	不适用	不适用	不适用

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
深圳国资委	40.10	40.10	40.10	40.10

除上述直接持股外，同时持有深圳市资本运营集团 100%股权，而该公司持有本公司 8.97%的股份。

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

公司名称	与本集团的关系
乌审旗京鹏天然气有限公司	合营企业
深圳市互通联宽带网络有限公司	合营企业
深圳中油深燃清洁能源有限公司	联营企业
深圳市燃气用具有限公司	联营企业
中海油深燃能源有限公司	联营企业
深圳中石油深燃天然气利用有限公司	联营企业

(4) 其他关联方情况

公司名称	与本集团的关系
港华投资有限公司(“港华投资”)	对本公司具有重大影响之股东
九江港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
徐州港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
萍乡港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
丰城港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
港华国际能源贸易有限公司	港华投资之附属企业
山东港华培训学院	港华投资之附属企业
港华能源投资(深圳)有限公司	港华投资之附属企业
武宁港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
宜丰港华燃气有限公司	港华投资之附属企业
深圳前海佛燃能源有限公司	关联自然人担任董事的企业之附属企业
公司董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

本集团与关联方的交易价格均按市场价格作为定价基础。

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
港华投资	采购天然气	95,874,639.46	69,933,702.77
深圳市燃气用具有限公司	采购燃气用具	54,118,872.64	2,851,807.95
深圳前海佛燃能源有限公司	采购天然气	-	57,594,129.24
其他	采购天然气	1,544,379.59	4,637,261.37
		<u>151,537,891.69</u>	<u>135,016,901.33</u>

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
深圳市燃气用具有限公司	提供物业管理/销售 燃气用具	26,977,915.45	1,866,907.01
深圳中油深燃清洁能源有限公司	销售天然气	9,988,536.66	49,169,486.97
其他	提供物业管理	453,178.28	148,514.86
		<u>37,419,630.39</u>	<u>51,184,908.84</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 租赁收入

承租方名称	租赁资产种类	2021 年度	2020 年度
深圳市燃气用具有限公司	房屋建筑物	620,223.59	519,472.40
深圳市互通联宽带网络有限公司	房屋建筑物	450,569.20	-
		<u>1,070,792.79</u>	<u>519,472.40</u>

(c) 关键管理人员薪酬

	2021 年度	2020 年度
关键管理人员薪酬	<u>20,530,185.23</u>	<u>18,420,578.30</u>

(d) 资金往来

	2021 年度	2020 年度
发放贷款		
—乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	81,600,000.00
—深圳中石油深燃天然气利用有限公司	-	23,137,400.00
收到偿还贷款		
—乌审旗京鹏天然气有限公司	81,600,000.00	81,600,000.00
—深圳中石油深燃天然气利用有限公司	-	22,392,400.00
利息收入		
—乌审旗京鹏天然气有限公司	3,457,762.64	3,230,136.00
—深圳中石油深燃天然气利用有限公司	483,667.14	498,045.48

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额

		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中石油深燃天然气利用有限公司	14,189,629.54	(14,189,629.54)	17,782,387.40	(17,782,387.40)
	其他	29,500.00	(11,800.00)	1,235,424.00	(11,800.00)
		<u>14,219,129.54</u>	<u>(14,201,429.54)</u>	<u>19,017,811.40</u>	<u>(17,794,187.40)</u>
其他应收款	借款(i)				
	-乌审旗京鹏天然气有限公司	81,857,346.00	(81,857,346.00)	81,600,000.00	(81,600,000.00)
	-深圳中石油深燃天然气利用有限公司	13,344,147.95	(13,344,147.95)	13,344,147.95	(511,080.87)
		<u>95,201,493.95</u>	<u>(95,201,493.95)</u>	<u>94,944,147.95</u>	<u>(82,111,080.87)</u>

(i) 上述关联方的借款利率为 3.915%-3.97%，借款期限均为 1 年。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	港华投资	448,103.42	-
	深圳市燃气用具有限公司	438,258.53	1,173,249.87
	中海油深燃能源有限公司	19,171.80	225,375.48
	深圳中油深燃清洁能源有限公司	-	336,151.80
		<u>905,533.75</u>	<u>1,734,777.15</u>
		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应付款	深圳市燃气用具有限公司	170,930.40	134,988.22
	深圳中石油深燃天然气利用有限公司	80,000.00	300,100.00
	深圳中油深燃清洁能源有限公司	50,000.00	-
	港华能源投资(深圳)有限公司	2,240.00	2,020.00
	乌审旗京鹏天然气有限公司	-	513,136.86
		<u>303,170.40</u>	<u>950,245.08</u>
		2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债	深圳中油深燃清洁能源有限公司	<u>1,457,195.40</u>	-

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

(a) 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的 - 购建长期资产承诺	<u>750,981,902.92</u>	<u>1,077,808,394.09</u>

(2) 对外投资承诺事项

根据本公司之子公司深燃（香港）国际有限公司与 Harmonic Colours Limited 于 2021 年 12 月 31 日签订的协议，深燃（香港）国际有限公司承诺以 828,000,000.00 元的价格受让 Harmonic Colours Limited 拥有的 GH Gas Supply Limited 100%的股权，该公司之子公司实际业务系运营其所在区域的管道天然气销售业务。于 2022 年 4 月 26 日，深燃（香港）国际有限公司尚未支付上述款项。

(3) 其他承诺事项

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

2010年8月10日，本公司与中国石油天然气股份有限公司签署《西气东输二线天然气购销协议》，协议约定在西气东输二线向深圳供气达产之日（2015年）起至协议期满（2039年12月31日），本公司每年向中国石油天然气股份有限公司采购40亿立方米天然气，照付不议气量36亿立方米（所谓照付不议气量即买方必须购买、卖方必须供应的最低年协议气量）。采购价格按国家价格主管部门制定的价格执行。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 资产负债表日后事项

(1) 利润分配情况说明

董事会于 2022 年 4 月 26 日提议本公司 2021 年度利润分配方案，拟以总股本(实施时股权登记日的总股本数为准)为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元(含税)(2020 年度：每 10 股人民币 2.10 元(含税))。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认相关负债。

(2) 超短期融资券发行情况说明

本公司于 2022 年 3 月 18 日完成发行 2022 年度第一期 20 亿元人民币超短期融资券，该超短期融资券的计息方式为到期一次还本付息，票面利率为 2.70%，期限为 270 日。

十一 资企业合并

见附注五(1)。

十二 金融工具及相关风险

本集团的经营活会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在着外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2021 年 12 月 31 日
	美元项目
外币金融资产 —	
货币资金	121,853,292.99
应收账款	104,046,026.20
	<u>225,899,319.19</u>
外币金融负债 —	
短期借款	(494,468,090.15)
应付账款	(423,602,775.96)
	<u>(918,070,866.11)</u>
	2020 年 12 月 31 日
	美元项目
外币金融资产 —	
货币资金	140,379,268.04
应收账款	135,592,034.92
	<u>275,971,302.96</u>
外币金融负债 —	
应付账款	(326,760,452.11)
	<u>(326,760,452.11)</u>

于 2021 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 20,765,146.41 元 (2020 年 12 月 31 日：约 1,523,674.47 元)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为浮动利率长期借款合同以及固定利率应付债券合同，其中，浮动利率长期借款 272,468,830.95 元(2020 年 12 月 31 日：141,756,196.66 元)；固定利率应付债券合同金额为 1,820,000,000.00 元(2020 年 12 月 31 日：1,963,840,000.00 元)。

于 2021 年 12 月 31 日，如果借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约 1,021,758.12 元(2020 年 12 月 31 日：531,585.74 元)。

(c) 价格风险

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

本集团其他价格风险主要产生于各类以公允价值计量且不在一年内出售的权益工具投资，存在价格变动的风险。

于 2021 年 12 月 31 日，如果本集团上述各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则增加或减少税后其他综合收益 121,660,841.39 元(2020 年 12 月 31 日：135,066,233.89 元)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2020 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动风险

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,977,680,401.90	-	-	-	1,977,680,401.90
应付票据	92,645,153.25	-	-	-	92,645,153.25
应付账款	3,900,359,475.41	-	-	-	3,900,359,475.41
其他应付款	1,720,388,359.51	-	-	-	1,720,388,359.51
其他流动负债	5,553,176,415.79	-	-	-	5,553,176,415.79
长期借款	33,483,053.26	137,915,702.40	166,528,195.54	-	337,926,951.20
应付债券	87,360,000.00	87,360,000.00	1,907,360,000.00	-	2,082,080,000.00
租赁负债	-	165,571,718.62	588,500,686.74	108,893,203.85	862,965,609.21
长期应付款	-	31,827,086.68	28,649,036.82	-	60,476,123.50
一年内到期的非流动负债	286,943,166.35	-	-	-	286,943,166.35
	<u>13,652,036,025.47</u>	<u>422,674,507.70</u>	<u>2,691,037,919.10</u>	<u>108,893,203.85</u>	<u>16,874,641,656.12</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 金融工具及相关风险(续)

(3) 流动风险(续)

	2020 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	1,169,821,916.29	-	-	-	1,169,821,916.29
应付账款	2,253,411,325.11	-	-	-	2,253,411,325.11
其他应付款	863,206,298.72	-	-	-	863,206,298.72
其他流动负债	2,361,346,457.26	-	-	-	2,361,346,457.26
长期借款	4,996,729.06	4,996,729.06	143,020,784.16	-	153,014,242.28
应付债券	91,200,000.00	91,200,000.00	1,927,360,000.00	-	2,109,760,000.00
一年内到期的非流动 负债	671,287,207.74	-	-	-	671,287,207.74
	<u>7,415,269,934.18</u>	<u>96,196,729.06</u>	<u>2,070,380,784.16</u>		<u>9,581,847,447.40</u>

如附注二(1)所述，于 2021 年 12 月 31 日，本集团的流动负债超过流动资产约 71 亿元，已承诺的资本性支出约为 16 亿元，存在着一定的流动性风险。管理层拟通过下列措施以确保本集团的流动风险在可控制的范围内：

- 从经营活动中获得现金流入；
- 实施紧密的监督以控制资本性支出的投入时间；
- 利用现有的融资授信额度，偿还本集团即将到期的债务及支持资本性支出的需要。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2021 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次	合计
金融资产		
交易性金融资产—		
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	42,022,835.29	42,022,835.29
其他权益工具投资—其他权益工具	1,431,304,016.36	1,431,304,016.36
合计	<u>1,473,326,851.65</u>	<u>1,473,326,851.65</u>

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第三层次	合计
金融资产		
交易性金融资产—		
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	90,159,110.88	90,159,110.88
其他权益工具投资—其他权益工具	1,589,014,516.36	1,589,014,516.36
合计	<u>1,679,173,627.24</u>	<u>1,679,173,627.24</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

上述第三层次资产变动如下：

	2020 年 12 月 31 日	非同一控制下 企业合并	购买	出售	计入其他综合收益 的利得或损失	2021 年 12 月 31 日
交易性金融资产 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 (a)	90,159,110.88	36,565,051.73	5,457,783.56	(90,159,110.88)	-	42,022,835.29
其他权益工具投资 其他权益工具投 资(b)	1,589,014,516.36	-	5,010,000.00	-	(162,720,500.00)	1,431,304,016.36
资产合计	<u>1,679,173,627.24</u>	<u>36,565,051.73</u>	<u>10,467,783.56</u>	<u>(90,159,110.88)</u>	<u>(162,720,500.00)</u>	<u>1,473,326,851.65</u>

- (a) 第三层次持续以公允价值计量的交易性金融资产主要为本集团持有的理财产品。本集团采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。
- (b) 第三层次持续以公允价值计量的其他权益工具投资主要为本集团持有的未上市股权投资。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了市场法的估值方法，考虑可比上市公司的税后经营净利润比例乘数及流动性折扣等。
- (2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、租赁负债、长期借款、应付债券和长期应付款等。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债比率监控资本。

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团的资产负债比率列示如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债比率	<u>58.74%</u>	<u>51.20%</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收账款	380,089,361.51	421,248,749.93
减：坏账准备	(38,610,529.94)	(26,619,680.57)
	<u>341,478,831.57</u>	<u>394,629,069.36</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年以内	323,318,432.60	320,154,982.30
一到二年	22,809,002.80	79,476,295.02
二到三年	13,061,017.47	1,146,086.20
三年以上	20,900,908.64	20,471,386.41
	<u>380,089,361.51</u>	<u>421,248,749.93</u>

(b) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>39,528,986.84</u>	<u>(14,392,636.54)</u>	<u>10.40%</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2021 年度, 本公司不存在对应收账款进行了无追索权的保理而终止确认的应收账款(2020 年度: 无)。

(d) 坏账准备

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

组合 1— 燃气客户:

	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内(含一年)	323,318,432.60	1.86%	(6,013,607.59)	320,154,982.30	0.90%	(2,870,264.79)
一至三年(含三年)	35,870,020.27	33.00%	(11,696,013.71)	80,622,381.22	16.00%	(12,899,580.98)
三年以上	20,900,908.64	100.00%	(20,900,908.64)	20,471,386.41	53.00%	(10,849,834.80)
	<u>380,089,361.51</u>		<u>(38,610,529.94)</u>	<u>421,248,749.93</u>		<u>(26,619,680.57)</u>

(i) 本公司本年度计提的坏账准备金额为 11,990,849.37 元, 无收回或转回的坏账准备金额。

(ii) 本公司本年度无实际核销的应收账款 (2020 年度: 无)。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收集团内子公司往来款	2,328,287,297.04	3,153,279,897.52
应收关联方借款	95,201,493.95	94,944,147.95
应收第三方往来款	12,662,570.33	83,327,104.47
押金及保证金	4,347,580.68	10,113,156.05
其他	14,409,510.25	13,068,605.71
	<u>2,454,908,452.25</u>	<u>3,354,732,911.70</u>
减：坏账准备	(103,848,592.41)	(92,206,184.36)
	<u>2,351,059,859.84</u>	<u>3,262,526,727.34</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年以内	2,410,283,939.17	3,302,943,185.04
一到二年	26,183,857.07	37,374,359.62
二到三年	7,008,344.70	1,498,078.20
三年以上	11,432,311.31	12,917,288.84
	<u>2,454,908,452.25</u>	<u>3,354,732,911.70</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月内预期信用损失 账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) 账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) 账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2020 年 12 月 31 日	3,264,449,030.59	(1,922,303.25)	2,489,774.76	(2,489,774.76)	87,794,106.35	(87,794,106.35)	3,354,732,911.70	(92,206,184.36)
本年净减少/(计提)	(899,824,459.45)	(11,642,408.05)	-	-	-	-	(899,824,459.45)	(11,642,408.05)
转入第三阶段*	(13,344,147.95)	13,344,147.95	(2,489,774.76)	2,489,774.76	15,833,922.71	(15,833,922.71)	-	-
2021 年 12 月 31 日	2,351,280,423.19	(220,563.35)	-	-	103,628,029.06	(103,628,029.06)	2,454,908,452.25	(103,848,592.41)

* 于 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。于 2020 年 12 月 31 日，本公司处于第二阶段的其他应收款为 2,489,774.76 元，已全额计提坏账准备。因债务人财务困难，相关款项预期无法收回，本公司本年将其转入第三阶段。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司处于第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2021 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款均处于第三阶段：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收关联方借款(a)	95,201,493.95	100%	(95,201,493.95)	债务人财务困难
应收第三方往来款	7,980,825.11	100%	(7,980,825.11)	债务人财务困难
押金及保证金	445,710.00	100%	(445,710.00)	债务人财务困难
	<u>103,628,029.06</u>	100%	<u>(103,628,029.06)</u>	

于 2020 年 12 月 31 日，第三阶段单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收关联方借款	81,600,000.00	100%	(81,600,000.00)	债务人财务困难
应收第三方往来款	6,194,106.35	100%	(6,194,106.35)	债务人财务困难
	<u>87,794,106.35</u>	100%	<u>(87,794,106.35)</u>	债务人财务困难

(a) 主要包括应收乌审旗京鹏天然气有限公司款项 81,857,346.00 元及应收深圳中石油深燃天然气利用有限公司 13,344,147.95 元。由于该等公司已处于停业状态，资不抵债，本公司对其计提了全额坏账准备。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

- (ii) 于 2021 年 12 月 31 日，本公司组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
应收集团内子公司往来款	2,328,287,297.04	(46,309.64)	0.00%
应收第三方往来款	4,681,745.22	(22,004.20)	0.47%
押金及保证金	3,901,870.68	(42,768.74)	1.10%
其他	14,409,510.25	(109,480.77)	0.76%
	<u>2,351,280,423.19</u>	<u>(220,563.35)</u>	<u>0.01%</u>

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例
应收集团内子公司往来款	3,153,279,897.52	(157,506.34)	0.00%
应收第三方往来款	77,132,998.12	(1,074,724.58)	1.39%
应收关联方借款	13,344,147.95	(512,415.28)	3.84%
押金及保证金	7,623,381.29	(80,949.37)	1.06%
其他	13,068,605.71	(96,707.68)	0.74%
	<u>3,264,449,030.59</u>	<u>(1,922,303.25)</u>	<u>0.06%</u>

- (c) 于 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

性质	余额	账龄	占其他应 收款余额 总额比例	坏账 准备	
肥东深燃天然气有限公司	集团内子公司往来	423,513,700.00	1 年以内	17.25%	-
肥西深燃天然气有限公司	集团内子公司往来	385,964,600.00	1 年以内	15.72%	-
长丰深燃天然气有限公司	集团内子公司往来	223,141,700.00	1 年以内	9.09%	-
定远县深燃天然气有限公司	集团内子公司往来	165,000,000.00	1 年以内	6.72%	-
东莞深燃天然气热电有限公司	集团内子公司往来	170,000,000.00	1 年以内	6.92%	-
		<u>1,367,620,000.00</u>		<u>55.70%</u>	<u>-</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
子公司(a)	10,264,223,568.78	5,630,884,240.84
合营企业(b)	11,112,705.66	11,256,172.62
联营企业(c)	55,046,570.36	24,097,097.00
	<u>10,330,382,844.80</u>	<u>5,666,237,510.46</u>
长期股权投资减值准备	-	-
	<u>10,330,382,844.80</u>	<u>5,666,237,510.46</u>

(a) 子公司

	2020 年 12 月 31 日	追加投资	2021 年 12 月 31 日	本年母公司收到的宣告分派的现金股利
深圳市燃气投资有限公司	3,173,768,764.82	317,298,168.69	3,491,066,933.51	-
深圳华安液化石油气有限公司	1,459,738,424.37	720,450,000.00	2,180,188,424.37	280,000,000.00
深圳市深燃创新投资有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
深圳市燃气工程监理有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
深圳市深燃物业服务有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
深圳市深燃石油气有限公司	138,124,799.63	-	138,124,799.63	-
深圳市深燃技术培训中心	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
深燃(香港)国际有限公司	508,872,372.02	909,777,193.00	1,418,649,565.02	-
深圳市深燃智慧燃气有限公司	100,000,000.00	400,000,000.00	500,000,000.00	-
深圳市深燃燃气技术研究院	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
深圳市赛易特信息技术有限公司	7,500,000.00	-	7,500,000.00	-
东莞深燃天然气热电有限公司	116,879,880.00	-	116,879,880.00	-
深圳深燃新能源产业发展有限公司	-	1,782,000,000.00	1,782,000,000.00	-
深圳市深燃鲲鹏私募基金股权投资管理有限公司	-	5,254,100.00	5,254,100.00	-
深圳市深燃清洁能源有限公司	-	498,559,866.25	498,559,866.25	-
	<u>5,630,884,240.84</u>	<u>4,633,339,327.94</u>	<u>10,264,223,568.78</u>	<u>280,000,000.00</u>

(b) 合营企业

	2020 年 12 月 31 日	按权益法调整的净损益	2021 年 12 月 31 日
深圳市互通联宽带网络有限公司	<u>11,256,172.62</u>	<u>(143,466.96)</u>	<u>11,112,705.66</u>

(c) 联营企业

	2020 年 12 月 31 日	本年增减变动		2021 年 12 月 31 日
		追加投资	按权益法调整的净损益	
深圳低碳城供电有限公司	24,097,097.00	-	(406,700.00)	23,690,397.00
深圳中石油国际液化天然气加注有限公司	-	8,043,200.00	-	8,043,200.00
江西华东九江分布式能源有限公司	-	27,783,000.00	(4,470,026.64)	23,312,973.36
	<u>24,097,097.00</u>	<u>35,826,200.00</u>	<u>(4,876,726.64)</u>	<u>55,046,570.36</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2021 年度	2020 年度
主营业务收入	8,983,007,867.04	7,309,388,890.94
其他业务收入	44,305,712.96	38,819,885.57
	<u>9,027,313,580.00</u>	<u>7,348,208,776.51</u>
	2021 年度	2020 年度
主营业务成本	6,795,652,429.39	5,090,370,680.57
其他业务成本	24,704,790.98	10,097,419.88
	<u>6,820,357,220.37</u>	<u>5,100,468,100.45</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
城市燃气				
管道燃气	6,814,249,593.67	5,630,534,108.11	5,446,192,525.66	3,774,644,162.37
燃气工程及其他	542,208,496.38	283,986,028.43	907,721,820.36	789,271,095.44
小计	<u>7,356,458,090.05</u>	<u>5,914,520,136.54</u>	<u>6,353,914,346.02</u>	<u>4,563,915,257.81</u>
智慧服务				
商品销售及其他	1,626,549,776.99	881,132,292.85	955,474,544.92	526,455,422.76
	<u>8,983,007,867.04</u>	<u>6,795,652,429.39</u>	<u>7,309,388,890.94</u>	<u>5,090,370,680.57</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2021 年度		2020 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入及其他	<u>44,305,712.96</u>	<u>24,704,790.98</u>	<u>38,819,885.57</u>	<u>10,097,419.88</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本公司营业收入分解如下：

	2021 年度	2020 年度
主营业务收入		
其中：在某一时点确认	7,512,387,750.77	6,279,204,025.26
在某一时段内确认	1,470,620,116.27	1,030,184,865.68
	<u>8,983,007,867.04</u>	<u>7,309,388,890.94</u>

(5) 投资收益

	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资损失	(5,020,193.60)	(417,640.00)
成本法核算的长期股权投资收益	280,000,000.00	-
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	143,915,863.03	156,878,103.62
股权处置投资收益	45,061,201.00	-
	<u>463,956,870.43</u>	<u>156,460,463.62</u>

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置(损失)/收益	(31,598,806.94)	48,961,663.05
计入当期损益的政府补助	59,061,355.50	49,250,734.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,941,429.78	3,728,181.48
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资、其他债权投资和其他非流动金融资产等取得的投资收益	391,517.87	2,070,892.99
处置长期股权投资产生的投资损失	(27,359,530.67)	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,363,332.65	8,498,371.66
小计	26,799,298.19	112,509,843.67
所得税影响额	(4,019,894.73)	(16,876,476.55)
少数股东权益影响额(税后)	(2,152,583.82)	(305,349.73)
	<u>20,626,819.64</u>	<u>95,328,017.39</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

深圳市燃气集团股份有限公司

财务报表补充资料

2021 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2021 年度	2020 年度	2021 年度	2020 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司普通股 股东的净利润	11.32	11.55	0.47	0.46	0.47	0.46
扣除非经常性损益后 归属于母公司普通 股股东的净利润	11.15	10.72	0.46	0.43	0.46	0.43



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202101280008

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦S07单元01室

经营范围

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

此复印件仅供 深圳市燃气集团股份有限公司

2021年度财务报表及审计报告

【普华永道中天审字[2022]第10150号】后附

用,其他用途无效。



登记机关

2021年01月28日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制

此复印件仅供 深圳市燃气集团股份有限公司

公司2021年度财务报表审计报告

【普华永道中天审字(2022)第10150号】后附

用, 其他用途无效。

证书序号: NO.000525

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星展银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 310600007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



此复印件与原件相符，仅供深圳市燃气集团股份有限公司
2021年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字[2022]第10150号】后附之用，其他用途无效



姓名	孔昱
Sex	女
Date of birth	1969年10月06日
Working unit	普华永道中天会计师事务所
Identity card No.	610102691006272



注册事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

登记
by a CPA



注册会
Registrar

同意调
Agree the ho

事
CPAs

会
Institute of CPAs

孔昱

310000070274

深圳市注册会计师协会

同意调
Agree the holder to be transferred to

事
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

此复印件与原件相符，仅供深圳市燃气集团股份有限公司
2021年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字(2022)第10150号】后附 之用，其他用途无效





此复印件与原件相符，仅供深圳市燃气集团股份有限公司
2021年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字[2022]第10150号】后附之用，其他用途无效



姓 名 柳 环 屏
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1972-11-24
Date of birth
工 作 单 位 普 华 永 道 中 天 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司 深 圳 分 所
Working unit
身 份 证 号 码 420106721124086
Identity card No.

此复印件与原件相符，仅供深圳市燃气集团股份有限公司
2021年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字[2022]第10150号】后附



柳璟屏

440300040108

深圳市注册会计师协会

一年
after

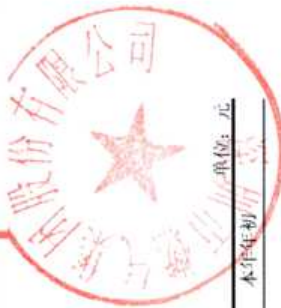
年 Anr
本 This
this

证书编号: 440300040108
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 05 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d





资产负债表

单位：深圳正燃(集团)股份有限公司(合并)

2022年9月

单位：元

资产	本期末	本年初	负债和股东权益	本期末	本年初
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,285,468,407.10	3,184,268,511.86	短期借款	4,469,434,538.84	1,977,680,401.90
交易性金融资产	10,000,000.00	42,022,835.29	交易性金融负债		
应收票据	1,181,625,002.55	600,698,469.63	应付票据	93,866,178.38	92,645,153.25
应收账款	3,571,642,951.41	2,825,167,870.22	应付账款	4,358,947,859.79	3,900,359,475.41
应收款项融资	593,657,453.94	66,859,557.66	合同负债	2,632,970,014.93	2,042,731,478.20
合同资产	57,593,277.57	52,202,225.59	应付职工薪酬	620,698,128.87	631,285,727.90
预付款项	1,503,708,220.94	573,438,094.18	应交税费	196,269,028.95	211,981,614.32
其他应收款	138,024,008.49	223,757,526.52	其他应付款	1,805,703,356.99	1,720,388,359.51
存货	1,954,932,969.32	1,396,108,353.67	一年内到期的非流动负债	2,039,563,166.89	251,346,454.35
一年内到期的非流动资产			其他流动负债	6,034,312,392.42	5,553,176,415.79
其他流动资产	233,204,125.59	279,458,030.86	非流动负债合计	22,251,764,666.06	16,381,595,080.63
流动资产合计	12,529,856,416.91	9,243,981,475.48	流动负债合计		
非流动资产：			长期借款	755,314,544.71	272,468,830.95
可供出售金融资产			应付债券		1,820,000,000.00
持有至到期投资			租赁负债	96,827,813.01	614,060,985.48
长期应收款	112,437.80	323,952,256.89	长期应付款	53,716,944.03	60,476,123.50
长期股权投资	327,368,068.88	1,431,314,016.36	预计负债		
其他权益工具投资	1,431,314,016.36	1,431,314,016.36	递延收益	410,851,765.58	406,749,989.94
投资性房地产			递延所得税负债	447,871,871.19	473,191,204.50
固定资产	14,014,606,536.89	13,691,031,964.82	其他非流动负债		
在建工程	3,595,705,909.82	2,632,654,103.36	非流动负债合计	1,764,582,938.52	3,646,947,134.37
使用权资产	104,637,795.95	431,128,315.53	负债合计	24,016,347,604.58	20,028,542,215.00
生产性生物资产					
油气资产			股东权益		
无形资产	2,272,785,229.02	2,393,469,217.38	股本	2,876,730,494.00	2,876,730,494.00
开发支出			资本公积	1,919,532,086.27	1,934,547,909.67
商誉	3,382,354,585.68	2,728,931,062.44	减：库存股		
长期待摊费用	346,783,811.47	352,361,292.94	其他综合收益	1,009,782,400.17	1,009,782,400.17
递延所得税资产	94,559,766.25	137,787,021.09	专项储备	848,439.24	848,439.24
其他非流动资产	871,183,272.32	729,600,997.17	盈余公积	865,099,333.57	865,099,333.57
非流动资产合计	26,441,411,430.44	24,852,230,247.98	未分配利润	6,077,437,853.73	5,675,638,887.48
			报表折算差额		
			归属于母公司股东权益合计	12,749,430,606.98	12,362,647,464.13
			少数股东权益	2,205,489,635.79	1,705,022,044.33
			股东权益合计	14,954,920,242.77	14,067,669,508.46
资产合计	38,971,267,847.35	34,096,211,723.46	负债与股东权益合计	38,971,267,847.35	34,096,211,723.46



会计机构负责人：



主管会计工作的负责人：



企业负责人：



利润表

单位：深圳市燃气集团股份有限公司（合并）

2022年9月

单位：元

项目	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	22,544,352,729.71	14,572,647,979.74
减：营业成本	19,214,681,383.15	11,482,614,616.59
税金及附加	53,717,528.94	52,947,400.49
销售费用	1,131,526,835.67	1,154,977,898.90
管理费用	304,134,379.44	167,147,969.60
研发费用	438,770,940.63	214,097,900.12
财务费用	307,875,826.58	116,947,935.53
其中：利息费用	340,856,698.26	146,482,117.91
利息收入	-94,095,275.16	-37,589,531.16
加：其他收益	79,855,828.51	20,703,321.98
投资收益（损失以“-”号填列）	190,969,196.25	151,751,754.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,415,811.99	7,662,454.63
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）	-24,007,874.86	-3,815,764.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	113,625.73	25.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-775,044.98	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,339,801,565.95	1,552,553,596.84
加：营业外收入	10,913,603.17	11,169,747.17
减：营业外支出	4,732,577.17	5,244,282.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,345,982,591.95	1,558,479,061.18
减：所得税费用	236,130,375.23	255,437,377.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,109,852,216.72	1,303,041,684.02
归属于母公司所有者的净利润	862,075,845.29	1,203,869,916.63
少数股东损益	247,776,371.43	99,171,767.39
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.42
（二）稀释每股收益	0.30	0.42
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,109,852,216.72	1,303,041,684.02
归属于母公司股东的综合收益总额	862,075,845.29	1,203,869,916.63
归属于少数股东的综合收益总额	247,776,371.43	99,171,767.39

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

单位：深圳市燃气集团股份有限公司（合并）

2022年9月

单位：元

项目	本年累计	上年同期	项目	本年累计	上年同期
一、经营活动产生的现金流量			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,209,135,941.01	817,556,354.59
销售商品、提供劳务收到的现金	23,501,296,508.68	15,877,001,041.48	投资所支付的现金	82,793,240.00	232,783,000.00
收到的税费返还			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	678,372,497.37	1,782,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	751,389,780.28	304,450,322.28	支付的其他与投资活动有关的现金	1,970,301,678.38	603,080,418.18
现金流入小计	24,252,686,288.96	16,181,451,363.76	现金流出小计	-1,686,488,609.02	-2,562,778,096.48
购买商品、接受劳务支付的现金	21,182,139,096.65	12,703,138,479.62	投资活动产生的现金流量净额		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,493,078,740.23	1,366,423,761.27	三、筹资活动产生的现金流量		
支付的各项税费	705,734,510.07	792,498,190.73	吸收投资收到的现金	300,669,910.00	199,389,148.00
支付的其他与经营活动有关的现金	907,925,527.49	273,657,439.48	取得借款收到的现金	4,654,768,583.45	1,936,445,606.21
现金流出小计	24,288,877,874.44	15,135,717,871.10	收到的其他与筹资活动有关的现金	5,500,000,000.00	6,500,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,191,585.48	1,045,733,492.66	现金流入小计	10,455,438,493.45	8,635,834,754.21
二、投资活动产生的现金流量			偿还债务所支付的现金	6,746,528,926.02	7,830,228,770.90
收回投资所收到的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	830,645,156.15	678,496,926.63
取得投资收益收到的现金	168,558,858.89	144,578,236.45	支付的其他与筹资活动有关的现金	1,033,305,146.18	201,190,038.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	2,276,971.47	6,870,043.88	现金流出小计	8,610,479,228.35	8,709,915,736.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	81,719,455.44		筹资活动产生的现金流量净额	1,844,959,265.10	-74,080,981.82
收到的其他与投资活动有关的现金	31,257,783.56	721,193,395.96	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,079,175.36	-5,008,676.66
现金流入小计	283,813,069.36	872,641,676.29	五、现金及现金等价物净增加额	101,199,895.24	-1,596,134,262.30

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：深圳市燃气集团股份有限公司（合并）

2022年9月

项目

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	2,876,730,494.00	1,934,547,909.67	-	1,009,782,400.17	848,439.24	865,099,333.57	1,705,022,044.33	14,067,669,508.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,876,730,494.00	1,934,547,909.67	-	1,009,782,400.17	848,439.24	865,099,333.57	1,705,022,044.33	14,067,669,508.46
三、本年增减变动金额	-	-15,015,823.40	-	-	-	-	500,467,594.46	887,250,734.31
(一)净利润	-	-	-	-	862,075,845.29	-	247,776,371.43	1,109,852,216.72
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	862,075,845.29	-	247,776,371.43	1,109,852,216.72
(三)所有者投入和减少资本	-	-15,015,823.40	-	-	-	-	280,015,823.40	265,000,000.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	265,000,000.00	265,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-15,015,823.40	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-460,276,879.04	-	-27,324,603.37	-487,601,482.41
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	145,976,034.01	-	7,083,027.19	153,059,061.20
2.本年使用	-	-	-	-	-145,976,034.01	-	-7,083,027.19	-153,059,061.20
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,876,730,494.00	1,919,532,086.27	-	1,009,782,400.17	848,439.24	865,099,333.57	2,205,489,635.79	14,454,920,242.77

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2022年9月

单位：深圳市燃气集团股份有限公司

单位：元

资产	本期末	本年初	负债和股东权益	本期末	本年初
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,583,717,654.09	1,586,661,493.14	短期借款	1,406,515,769.09	230,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	72,515,769.09	1,493,800.24	应付票据	1,150,472,248.42	1,229,945,998.96
应收账款	523,919,785.80	341,478,831.57	应付账款	1,005,550,093.40	713,440,343.21
应收款项融资			合同负债	420,925,805.25	437,624,576.71
合同资产			应付职工薪酬	22,808,476.04	20,577,678.93
预付款项	153,993,123.50	42,116,549.75	应交税费	3,534,209,456.59	2,999,739,599.89
其他应收款	3,207,876,866.80	2,351,059,859.84	其他应付款	1,859,437,333.33	68,134,679.05
存货	126,182,913.56	135,169,606.07	一年内到期的非流动负债	5,647,550,728.46	5,115,818,451.44
一年内到期的非流动资产			其他流动负债	15,047,469,910.58	10,815,281,328.19
其他流动资产	90,746,702.86	116,304,986.57	流动负债合计		
流动资产合计	5,758,952,815.70	4,574,285,127.18	非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
可供出售金融资产			应付债券	1,820,000,000.00	7,058,103.21
持有至到期投资			租赁负债	9,227,584.18	
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	11,157,396,236.74	10,330,382,844.80	预计负债	202,116,981.03	213,771,680.12
其他权益工具投资	1,426,209,500.00	1,426,209,500.00	递延收益	154,055,545.84	154,055,545.84
投资性房地产			递延所得税负债		
固定资产	5,307,728,679.93	5,394,343,054.79	其他非流动负债	365,400,111.05	2,194,885,329.17
在建工程	1,546,648,453.60	1,178,466,781.49	非流动负债合计	15,412,870,021.63	13,010,166,657.36
使用权资产	9,100,938.01	14,532,856.71	负债合计		
生产性生物资产			股东权益		
油气资产			股本	2,876,730,494.00	2,876,730,494.00
无形资产	393,233,700.68	435,661,337.88	资本公积	2,107,977,811.23	2,107,977,811.23
开发支出			减：库存股		
商誉	16,721,409.21	16,721,409.21	其他综合收益	1,007,536,512.90	1,007,536,512.90
长期待摊费用	248,396,620.21	257,742,629.45	专项储备	271,060.92	271,060.92
递延所得税资产			盈余公积	865,099,333.57	865,099,333.57
其他非流动资产	92,005,706.29	79,066,927.92	未分配利润	3,685,908,826.12	3,839,630,599.45
非流动资产合计	20,197,441,244.67	19,133,127,342.25	报表折算差额		
			归属于母公司股东权益合计	10,543,524,038.74	10,697,245,812.07
			少数股东权益		
			股东权益合计	10,543,524,038.74	10,697,245,812.07
资产合计	25,956,394,060.37	23,707,412,469.43	负债与股东权益合计	25,956,394,060.37	23,707,412,469.43

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





利润表

单位：深圳市燃气集团股份有限公司 2022年9月 单位：元

项 目	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	7,301,268,830.89	6,996,329,844.70
减：营业成本	6,191,900,665.81	5,123,273,829.85
税金及附加	15,794,160.66	22,262,883.98
销售费用	570,883,724.27	633,537,739.14
管理费用	151,556,927.41	141,484,679.25
研发费用	224,912,731.58	200,253,522.20
财务费用	148,644,914.95	61,286,672.82
其中：利息费用	208,368,551.54	154,963,382.86
利息收入	-74,201,669.64	-93,818,289.54
加：其他收益	14,192,508.16	17,472,669.07
投资收益（损失以“-”号填列）	293,731,386.06	423,007,821.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,973,941.81	-908,041.93
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）	-88,011.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		90,453.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	305,411,589.32	1,254,801,461.41
加：营业外收入	5,250,940.92	5,217,492.43
减：营业外支出	1,373,628.21	338,342.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	309,288,902.03	1,259,680,611.11
减：所得税费用	2,733,796.32	108,914,332.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	306,555,105.71	1,150,766,278.52
归属于母公司所有者的净利润	306,555,105.71	1,150,585,370.96
少数股东损益		
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		
归属于母公司股东的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

企业负责人：

李真

主管会计工作的负责人：

张东

会计机构负责人：

张廷



现金流量表

单位：深圳市燃气集团股份有限公司

2022年9月

单位：元

项目	本年累计	上年同期	项目	本年累计	上年同期
一、经营活动产生的现金流量			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	484,067,282.28	375,626,759.28
销售商品、提供劳务收到的现金	8,069,545,621.87	7,773,877,161.35	投资所支付的现金	1,420,537,337.75	3,249,870,279.73
收到的税费返还			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
收到的其他与经营活动有关的现金	240,151,452.85	296,789,729.10	支付的其他与投资活动有关的现金		779,297,197.78
现金流入小计	8,309,697,074.72	8,070,666,890.45	现金流出小计	1,904,604,620.03	4,404,794,236.79
购买商品、接受劳务支付的现金	6,203,165,423.09	5,110,557,092.86	投资活动产生的现金流量净额	-1,642,143,453.73	-2,791,619,628.18
支付给职工以及为职工支付的现金	756,306,479.36	828,673,889.27	三、筹资活动产生的现金流量		
支付的各项税费	205,801,196.12	389,330,370.11	吸收投资收到的现金		
支付的其他与经营活动有关的现金	487,653,552.93	197,950,029.32	取得借款收到的现金	1,334,000,000.00	390,000,000.00
现金流出小计	7,652,926,651.50	6,526,511,381.56	收到的其他与筹资活动有关的现金	5,500,000,000.00	6,500,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	656,770,423.22	1,544,155,508.89	现金流入小计	6,834,000,000.00	6,890,000,000.00
二、投资活动产生的现金流量			偿还债务所支付的现金	230,000,000.00	6,062,874,410.96
收回投资所收到的现金		586,250,000.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	616,276,213.68	630,312,151.24
取得投资收益收到的现金	262,155,900.83	423,915,863.03	支付的其他与筹资活动有关的现金	5,005,322,571.71	-901,287,567.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	305,265.47	2,258,745.58	现金流出小计	5,851,598,785.39	5,791,898,994.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			筹资活动产生的现金流量净额	982,401,214.61	1,098,101,005.69
收到的其他与投资活动有关的现金		600,750,000.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,976.85	-1,582.00
现金流入小计	262,461,166.30	1,613,174,608.61	五、现金及现金等价物净增加额	-2,943,839.05	-149,364,695.60

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：苏州燃气集团股份有限公司

2022年9月

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		
一、上年年末余额	2,876,730,494.00	2,107,977,811.23		1,007,536,512.90	271,060.92	865,099,333.57	3,839,630,599.45	10,697,245,812.07	10,697,245,812.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	2,876,730,494.00	2,107,977,811.23		1,007,536,512.90	271,060.92	865,099,333.57	3,839,630,599.45	10,697,245,812.07	10,697,245,812.07
三、本年内增减变动金额									
(一) 净利润									
1. 直接计入所有者权益的利得和损失									
2. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计									
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
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									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 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. 其他综合收益结转留存收益									
5. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	2,876,730,494.00	2,107,977,811.23		1,007,536,512.90	271,060.92	865,099,333.57	3,685,908,826.12	10,543,524,038.74	10,543,524,038.74

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：