

吉林领先科技发展股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈义和、主管会计工作负责人禹广慧及会计机构负责人(会计主管人员)张少冰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵景华	独立董事	工作原因请假	方勇

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况.....	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录.....	51

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或领先科技	指	吉林领先科技发展股份有限公司
中油金鸿	指	中油金鸿天然气输送有限公司
中讯科技	指	吉林中讯科技发展股份有限公司
吉林中讯	指	吉林中讯新技术有限公司
新能国际	指	新能国际投资有限公司
华北投管	指	中油金鸿华北投资管理有限公司
华南投管	指	中油金鸿华南投资管理有限公司
华东投管	指	中油金鸿华东投资管理有限公司
新能集团	指	中油新能源产业集团有限公司
国储能源	指	中国国储能源化工集团股份有限公司
益豪企业	指	益豪企业有限公司
联中实业	指	联中实业有限公司
金石投资	指	金石投资有限公司
平安创投	指	深圳市平安创新资本投资有限公司
福宁投资	指	上海福宁投资管理有限公司
盛世景投资	指	北京盛世景投资管理有限公司
中农丰禾	指	北京中农丰禾种子有限公司
张家口国能房地产开发有限公司	指	张家口国能
衡阳国能置业有限公司	指	衡阳国能
廊坊市京龙防腐工程有限公司	指	京龙防腐

重大风险提示

1、2012 年，公司通过资产置换及发行股份购买资产实施重大资产重组，在置出原低效资产的同时，置入中油金鸿 100%股权，实现中油金鸿优质天然气资产和业务的上市。重大资产重组后，公司本身不再从事具体业务经营，转变为投资控股公司，公司的实际业务运营由全资子公司中油金鸿实施，中油金鸿主营业务为天然气长输管道及城市燃气管网的建设和运营，可能存在政策风险、天然气政府定价导致的风险、业务对上游公司依赖性强的风险、气源紧张导致业务发展受限的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

2、为进一步增强公司在行业的竞争优势，增强公司的持续盈利能力，经公司董事会审议，决定通过非公开发行股票的方式募集资金。详见 2013 年 1 月 11 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《非公开发行股票预案》。本次非公开发行 A 股股票事项尚待获得公司股东大会的批准、相关政府部门的同意、许可或批准，包括但不限于中国证监会的核准，能否获得批准和审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 领先	股票代码	000669
变更后的股票简称（如有）	领先科技		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林领先科技发展股份有限公司		
公司的中文简称	领先科技		
公司的外文名称（如有）	JILIN LEADING TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO.,LTD		
公司的法定代表人	陈义和		
注册地址	吉林市高新区恒山西路 108 号		
注册地址的邮政编码	132013		
办公地址	北京市东城区鼓楼外大街 26 号荣宝大厦		
办公地址的邮政编码	100120		
公司网址	www.spjhe.com		
电子信箱	jyw000669@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦玉文	金祥慧
联系地址	北京市东城区鼓楼外大街 26 号荣宝大厦	北京市东城区鼓楼外大街 26 号荣宝大厦
电话	010-82809145-188	010-82809145-188
传真	010-82809491	010-82809491
电子信箱	jyw000669@163.com	jinxianghui@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1985 年 02 月 11 日	吉林市工商行政管理局	220000000098225	220211124483526	12448352-6
报告期末注册	2012 年 04 月 28 日	吉林市工商行政管理局	220000000098225	220211124483526	12448352-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1996 年 12 月，本公司 A 股股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“吉诺尔”，主营业务为家用电器。经公司 1999 年度股东大会批准变更为“中讯科技”，主营业务为通讯信息类产品。经公司 2002 年度股东大会批准变更为“领先科技”，主营业务为医疗器械。2012 年 12 月，公司通过资产置换及发行股份购买资产实施重大资产重组，在置出原低效资产的同时，置入中油金鸿 100% 股权，实现中油金鸿优质天然气资产和业务的上市。重大资产重组后，领先科技本身不再从事具体业务经营，转变为投资控股公司，公司的实际业务运营由全资子公司中油金鸿实施，中油金鸿主营业务为天然气长输管道及城市燃气管网的建设和运营。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1999 年，经吉林省政府吉政函（1999）3 号文件和财政部财管字（1999）26 号文件批准，吉林吉诺尔（集团）公司将其 30.99% 的国有股股权转让给吉林中讯（原吉林万德莱通讯设备有限公司），公司的第一大股东为吉林中讯。2012 年 12 月 14 日，公司通过实施重大资产重组向新能国际发行 69,009,857 股股份，新能国际成为本公司第一大股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	冯万奇、刘海山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-20 楼	李枫	2012.10.26-2015.10.25

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,313,572,212.79	15,846,310.25	1,034,159,316.86	27.02%	37,444,848.86	867,015,959.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	272,374,192.98	-1,040,572.46	203,584,731.96	33.79%	-37,274,792.67	182,698,258.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	269,158,389.43	-3,741,755.46	201,188,484.47	33.78%	-38,167,329.16	182,209,018.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	172,300,182.65	397,361.61	386,986,680.42	-55.48%	-435,043.65	234,378,866.45
基本每股收益（元/股）	1.4784	-0.011	1.1533	28.19%	-0.40	0.6791
稀释每股收益（元/股）	1.4784	-0.011	1.1533	28.19%	-0.40	0.6791
净资产收益率（%）	16.62%	-0.7%	14.51%	2.11%	-24.26%	15.09%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	4,887,021,082.72	200,127,363.02	3,489,098,180.81	40.07%	203,842,997.84	3,227,881,488.91
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,764,911,683.62	148,268,815.64	1,505,214,013.53	17.25%	149,309,388.10	1,301,629,281.57

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-88,289.64	585,673.71	-567,751.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,529,066.67	2,757,000.00	591,042.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的			513,194.42	

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				
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	11,160.65			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,009.16	-254,172.30	39,021.17	
所得税影响额	1,113,035.75	684,675.72	87,533.45	
少数股东权益影响额（税后）	-2,910.78	7,578.20	-1,267.34	
合计	3,215,803.55	2,396,247.49	489,239.78	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年10月31日，公司重大资产重组取得了证监会核准的证监许可【2012】1394号文件，并在报告期内完成了重大资产重组的实施。通过本次重大资产重组的实施，中油金鸿将其天然气管输及城市燃气经营的优质资产注入本公司，提高了本公司资产质量、增强了本公司的持续盈利能力和长期发展潜力。本次交易完成后，本公司的基本面发生重大变化，较好地完成了预定目标。公司股票成功摘星摘帽，股票简称由“*ST领先”变成“领先科技”，解除了公司股票退市风险警示。

本年度，公司实现利润总额38,992.16万元，同比增长31.57%；归属于上市公司股东的净利润27,237.42万元，同比增长33.79%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润26,915.84万元，同比增长33.78%。公司总资产488,702.11万元，归属于上市公司股东权益176,491.17万元，加权平均净资产收益率16.62%。公司经营活动产生的净现金流量为17,230.02万元，每股经营活动产生的现金流量净额为0.64元。

二、主营业务分析

1、概述

2012年公司主营业务收入1,311,251,492.93元，较上年同期1,032,722,440.10元，增长26.97%，主营业务利润385,606,800.21元，较上年同期293,263,440.77元，增长了31.49%，扭亏措施得以落实。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司通过实施重大资产重组，将天然气管输及城市燃气经营的优质资产注入本公司，提高了公司资产质量、增强了公司的持续盈利能力和长期发展潜力，较好的完成了年初制定的“加快业务转型，强化管理，降低费用，提高效益，努力扭转亏损的局面来回报投资者”的战略目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动
主营业务收入	1,311,251,492.93	1,032,722,440.10	26.97%
其他业务收入	2,320,719.86	1,436,876.76	61.51%
合计	1,313,572,212.79	1,034,159,316.86	27.02%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期其他业务收入较上期增加 61.51%,主要系对外地产及燃气运输设备的出租收入、对用户燃气灶具安装及维修的收入增长所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司通过资产置换及发行股份购买资产实施重大资产重组,在置出原低效资产的同时,置入中油金鸿 100%股权,实现中油金鸿优质天然气资产和业务的上市。重大资产重组后,领先科技本身不再从事具体业务经营,转变为投资控股公司,公司的实际业务运营由全资子公司中油金鸿实施,中油金鸿主营业务为天然气长输管道及城市燃气管网的建设和运营。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	482,191,606.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	36.71%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	衡阳华菱连轧钢管有限公司	292,260,072.85	22.25%
2	泰安市泰山燃气集团有限公司	65,157,150.95	4.96%
3	大同华润燃气有限公司	60,054,163.81	4.57%
4	海鑫达石油机械制造有限公司	33,716,218.91	2.57%
5	张家口宣化一瓷陶瓷有限责任公司	31,004,000.00	2.36%
合计	——	482,191,606.52	36.71%

3、成本

产品分类

单位:元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
燃气生产和供应	天然气	665,108,801.08	88.98%	533,377,446.47	87.73%	24.7%
	液化气	1,023,259.51	0.14%			
	管输费	11,779,009.12	1.58%	9,643,707.12	1.59%	22.14%
	工程安装	68,434,444.28	9.16%	63,706,322.13	10.48%	7.42%
	设计费	84,490.77	0.01%			

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	679,708,860.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	94.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石油天然气股份有限公司华中天然气销售分公司	294,725,839.30	40.78%
2	泰安市泰山燃气投资有限公司	145,094,671.77	20.08%
3	中国石油天然气股份有限公司华北天然气销售分公司	108,898,341.51	15.07%
4	中国石油天然气股份有限公司管道华中输气分公司	96,933,037.25	13.41%
5	中国石油北京天然气管道有限公司	34,056,971.12	4.71%
合计	—	679,708,860.95	94.05%

4、费用

1、报告期内公司管理费用增加 52.10%，主要系公司报告期内规模扩大人工支出增加、2012 年因重组发生较大中介费用、缴纳价格调节基金按照文件计入管理费用所致。

2、报告期内公司财务费用增加 33.23%，主要系公司短期借款增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,775,618,185.99	1,478,834,017.96	20.07%
经营活动现金流出小计	1,603,318,003.34	1,091,847,337.54	46.84%
经营活动产生的现金流量净额	172,300,182.65	386,986,680.42	-55.48%
投资活动现金流入小计	57,957,627.18	15,014,717.40	286.01%
投资活动现金流出小计	859,021,944.77	412,952,367.29	108.02%
投资活动产生的现金流量净额	-801,064,317.59	-397,937,649.89	109.88%
筹资活动现金流入小计	1,500,180,000.00	145,000,000.00	934.61%
筹资活动现金流出小计	757,908,347.50	230,791,206.64	228.4%
筹资活动产生的现金流量净额	742,271,652.50	-85,791,206.64	-1,004.99%

额			
现金及现金等价物净增加额	113,507,517.35	-96,769,268.74	-217.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内公司经营产生的现金流量净额减少 55.48%，主要系经营性费用支出增加所致。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额增加 109.88%，主要系公司购建固定资产投资支付现金及支付投资意向金增加所致。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加 1004.99%，主要系公司报告期内增加长短期借款融资所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
天然气	904,683,245.59	665,108,801.08	26.48%	27.7%	24.7%	24.71%
液化气	1,087,798.23	1,023,259.51	5.93%			
管输费	27,840,984.19	11,779,009.12	57.69%	-12.72%	22.14%	69.77%
工程安装	377,429,558.92	68,434,444.28	81.87%	29.09%	7.42%	78.21%
设计费	209,906.00	84,490.77	59.75%			
分地区						
湖南地区	759,220,751.48	441,818,521.61	41.81%	12.54%	5.43%	3.92%
山东地区	276,669,536.42	173,022,038.75	37.46%	31.73%	38.35%	-2.99%
河北地区	167,835,291.55	57,530,828.80	65.72%	75.55%	109.65%	-5.58%
内蒙地区	18,316,592.97	5,302,348.47	71.05%	-9.33%	-39.46%	14.41%
山西地区	60,784,496.89	60,570,552.39	0.35%	147.22%	166.32%	-7.15%
黑龙江地区	27,540,000.00	7,482,555.11	72.83%	260%	104.31%	20.71%
陕西地区	884,823.62	703,159.63	20.53%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	682,371,045.73	13.96%	479,291,322.46	13.74%	0.22%	报告期内公司货币资金增长 42.37%，主要是公司本期融资额大幅增加所致
应收账款	115,096,147.58	2.36%	109,693,017.38	3.14%	-0.78%	
存货	5,023,783.55	0.1%	7,475,551.27	0.21%	-0.11%	报告期内公司存货减少 32.80%，主要系公司加强存货管理，加大存货清理、消化力度所致
投资性房地产	16,718,895.46	0.34%	17,378,628.17	0.5%	-0.16%	
长期股权投资	25,480,080.75	0.52%	62,340,869.51	1.79%	-1.27%	报告期内公司长期股权投资减少 59.13%，主要系公司对联营企业投资减少所致
固定资产	1,500,095,849.51	30.7%	1,232,637,069.36	35.33%	-4.63%	
在建工程	1,541,509,664.57	31.54%	1,290,008,007.22	36.97%	-5.43%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	709,480,000.00	14.52%	125,000,000.00	3.58%	10.94%	报告期内公司短期借款增长 468%，主要系公司报告期新增流动资金贷款所致
长期借款	1,116,900,000.00	22.85%	1,159,270,000.00	33.23%	-10.38%	

五、核心竞争力分析

2012 年公司完成重大资产重组的实施，置入资产中油金鸿作为一家中下游一体化运行的天然气输配企业，具有良好的业务模式、过硬的技术水平和管理能力，自设立以来发展迅速，成功完成了从支干线一体化向区域板块干网一体化转型，成为了在湖南、山东、河北、山西、内蒙古、黑龙江等省和自治区具有较大规模区域性管网、拥有显著竞争优势的天然气输配产业运营商。

中油金鸿的主营业务为天然气长输管道及城市燃气管网的建设和运营，该业务在同一城市或同一区域内具有自然垄断

性，特别是城市管道燃气业务属于特许经营，其自然垄断性决定了该业务在一定区域内不存在竞争对手，在一定区域市场占有率为 100%。

公司目前运营湘衡线、聊泰线、泰新线、应张线、冀枣线共五条天然气长输管线，在湖南省、山东省、河北省、内蒙古自治区、黑龙江省、山西省等地的多个城市开展了城市燃气业务，拥有衡阳市、张家口市、乌兰浩特市、冀州市、常宁市、新泰市等多个城市的管道燃气特许经营权。特许经营权情况详见 2012 年 11 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《吉林领先科技发展股份有限公司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订版）》。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
2,415,014,700.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
中油金鸿	燃气输配管网建设及经营	100%
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	燃气管道用品销售（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得经营	100%
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	天然气设备、备件、器具销售；天然气项目投资；天然气技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让和技术培训，天然气销售结算	100%
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	城镇燃气工程设计与施工，城市燃气的建设工程总承包业务及项目管理和相关的技术与管理服务。（以上范围不含前置许可项目，设计其他行政审批的凭相关证件经营）	100%
宣化县金鸿燃气有限责任公司	天然气设备及配件、器具的销售、维修	100%
张家口金鸿液化天然气有限公司	液化天然气、汽车加注站项目建设；对液化天然气项目投资；新能源技术开发、咨询及服务，天然气销售结算。（法律、行政法规、国务院决定设定的许可经营项目，须取得许可并经登记机关登记后方可经营）	100%
沙河中油金通天然气有限公司	许可经营项目：天然气长输管道建设；城市燃气管道建设与管理；天然气（CNG，LNG）加注站的建设；天然气	51%

	利用技术开发与咨询；燃气具的销售与安装；（法律法规禁止经营的除外，限制经营的待取得许可证后方可经营）	
--	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
中油金鸿	子公司	燃气生产和供应	燃气输配管网建设及经营	54,939.67万元	1,916,606,853.97	1,032,858,760.29	69,682,003.46	1805793.86	1,155,060.21

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中油金鸿	提高公司资产质量、增强公司的持续盈利能力和长期发展潜力	重大资产重组	公司基本面发生重大变化，从根本上改变公司的主营业务和财务状况，改善公司的资产质量，有效提高公司盈利能力、抗风险能力和回报能力，充分保障中小股东的利益

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局及发展趋势

目前，我国一次能源消费结构仍以煤炭为主，二氧化碳排放强度高，环境压力大。天然气是一种优质、高效、清洁的低碳能源。加快天然气产业发展，提高天然气在一次能源消费中的比重，对保护生态环境，改善大气质量，提高公众生活质量和健康水平，实现可持续发展具有重要作用；对调整能源结构、提高经济增长质量、促进节能减排、应对气候变化具有重要的战略意义。加快天然气产业发展既是优化调整能源结构的现实选择，也是强化节能减排的迫切需要。

“十二五”时期是我国全面构建现代能源产业体系的关键时期，也是天然气产业发展迈上新台阶的重要时期。目前天然气占我国一次能源消费比重为 4.6%，与国际平均水平（23.8%）差距较大。同时，随着我国城镇化的深入发展，城镇人口规模不断扩大，对天然气的需求也将日益增加。预计到 2015 年，我国城市和县城天然气用气人口数量将达到 2.5 亿，约占总人口的 18%。预计“十二五”期间，年均新增天然气消费量超过 200 亿立方米，到 2015 年将达到 2,300 亿立方米，天然气消费量年均增长率将达到 16.43%。为促进天然气行业发展，《天然气发展“十二五”规划》提出，统筹国内外多种气源及各地区经济发展需求，整体规划、适度超前、分阶段分步骤有序推进天然气基础设施建设，鼓励各种投资主体投资建设天然气基础设施。综上，在政策支持、市场需求推动、节能减排要求和城镇化推进等多重因素的驱动下，天然气行业发展前景广阔，发展

速度必将进一步加快。

（二）公司未来发展战略

秉承“奉献清洁能源，构建和谐社会”的企业愿景，借助天然气产业快速发展和能源结构调整之契机，通过资源整合、市场开拓和并购重组，持续扩张公司的天然气管网覆盖区域，推进天然气长输管线和城市管网的建设，提高市场占有率；同时，通过细化布局、深入挖潜和高效运营，对公司管网覆盖区域进行深耕细作，不断开拓更多的优质客户，保证公司盈利水平的持续提升，为客户创造价值，为股东扩大回报；此外，以前瞻性的发展思路，稳步推进车船加气及分布式能源项目，为公司培育新的经济增长点。借助强大的资本市场平台，使公司成为具有高速成长能力和卓越投资价值的优秀燃气运营商。

（三）公司 2013 年度经营计划

1、加大市场开发力度，迅速拓展市场。在经济形势持续低迷和燃气价格有可能上涨的形势下，加大市场开发力度保障业绩增长。通过实施激励政策，保障重点项目推进，并购整装市场，推进区域市场开发等措施，实现市场开发质和量的提升。

2、落实全面预算管理，最大程度发挥资金效益，提升公司整体管理水平，有效控制成本。

3、深抓精细化管理与成本控制。通过实施全方位的精细化管理，提升经营管理水平，有效控制经营成本。

4、一如既往抓好安全工作这条生命线，进一步巩固和完善安全管理体系，提高安全风险意识、强化安全生产责任制、加大安全检查督导力度，狠抓安全管理不放松，将良好的安全生产形势继续保持下去。

5、实施非公开发行。通过非公开发行投资建设新项目，以达到调整产业结构，扩大产业规模，提升公司抗风险能力的目的，努力实现企业经济效益和股东收益的最大化。

（四）公司未来发展战略可能面临的风险

（1）受经济周期影响的风险

经济发展具有周期性。天然气管输行业是基础能源行业，天然气需求量的变化与国民经济景气周期相关。当国民经济处于稳定发展期，经济发展对天然气的需求相应增加；当国民经济增长缓慢或处于低谷时，经济发展对天然气的需求将相应减少。因此，国民经济景气周期变化将对公司的生产经营产生影响。

（2）政策风险

公司所属天然气行业是清洁高效的替代能源产业，受到国家产业政策的支持与鼓励。但是，国家产业政策变化，或者相关主管部门政策法规的改变，将会影响本公司产品的市场需求，从而给公司业绩造成一定的影响。

（3）市场风险

天然气是清洁高效的低碳能源，其消费量及消费增长速度与人口规模和经济发展水平密切相关。若今后公司管网覆盖地区的人口规模和经济发展不能持续增长，将对公司业务发展产生一定的影响。

（4）天然气政府定价导致的风险

中油金鸿主营业务为天然气长输管道及城市燃气管网的建设和运营，主营业务收入也主要来自管输费和天然气销售。我国目前的天然气井口价格和管道运输价格由发改委和政府相关价格管理部门决定，天然气售价需由政府相关价格管理部门通过听证程序决定。天然气的定价方式决定了公司并无自主定价权，这增加了公司面临的价格风险。

（5）业务对上游公司依赖性强的风险

公司天然气供应目前主要来自中石油、中石化及其下属企业。虽然公司在长期的经营中与上游公司建立了长期稳定的密切合作关系并按照天然气行业的惯例与上游公司签订了照付不议合同，且天然气的供应具有很强的公益性，但其经营中对于上游供应商的依赖性仍然存在，若上游供应商供应量大幅减少或出现其他不可抗力因素，不能按照照付不议合同供应天然气，则会对公司的业务经营产生重大影响，并最终影响下游用户的生产和生活。

（6）气源紧张导致业务发展受限的风险

目前天然气占我国一次能源消费比重为 4.6%，与国际平均水平（23.8%）差距较大。随着国民经济的平稳较快发展，城乡居民消费结构升级，天然气消费将继续保持增长趋势。近年来，我国天然气市场发展较快，天然气需求量不断提高，公司获得的天然气供应量虽然也不断增长，但天然气供应量受政府的计划控制，公司的业务发展受上游天然气供气量的制约。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位 6 家：

- 1、2012 年 8 月 10 日，华北投管投资设立全资子公司张家口中油金鸿天然气销售有限公司，注册资本 1,000 万元。
- 2、2012 年 5 月 3 日，华东投管与沙河市建设投资有限责任公司共同投资设立沙河中油金通天然气有限公司，注册资本 3,000 万元，华东投管持股 51%。
- 3、2012 年 8 月 17 日，华南投管设立全资子公司衡阳中油金鸿燃气设计有限公司，注册资本 300 万元。
- 4、2012 年 11 月 5 日，华南投管设立全资子公司张家口金鸿液化天然气有限公司，注册资本 1,000 万元。
- 5、2012 年 11 月 23 日，华北投管设立全资子公司宣化县金鸿燃气有限责任公司，注册资本 500 万元。
- 6、2012 年 8 月 10 日，华北投管设立全资子公司呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司，注册资本 500 万元。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

(一) 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据公司法、中国证监会以及吉林省证监局《关于进一步加强现金分红工作完善现金分红政策的通知》等相关法律、法规、规范性文件的规定，并结合公司实际情况，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。

利润分配政策的调整符合公司章程及审议程序的规定，推动了公司建立科学、持续、稳定的分红机制，且独立董事发表了独立意见。《公司章程》(2012 年 8 月) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司 2010 年、2011 年连续亏损，因经营困难，公司 2010 年和 2011 年未实施利润分配。

经致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计，2012 年母公司实现净利润 -6,646,524.53 元。根据财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》“编制合并会计报表的公司，其利润分配以母公司的可分配利润为依据。”鉴于公司完成重组的时间较短，虽然报告期内公司实现盈利，但由于母公司未分配利润为负数，因此公司本年度不做现金股利分配、不送红股也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0.00	272,374,192.98	0%
2011 年	0.00	203,584,731.96	0%
2010 年	0.00	182,698,258.63	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十二、社会责任情况

公司重组前受经济下滑、市场竞争激烈等不利因素的影响，公司主营业务收入与净利润大幅下降，股东回报低。为维护广大中小投资者利益及化解公司退市风险，公司董事会一直致力于通过实施重大资产重组，使其具备较强的经营能力，公司自 2010 年开始申请重大资产重组，历经波折终于在 2012 年实施完成，公司将在本次重组后，将竭力为广大投资者创造良好的投资回报。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 03 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 03 月 22 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 03 月 26 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 03 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 03 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 04 月 06 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 04 月 05 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 04 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 04 月 20 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 04 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 05 月 07 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料
2012 年 05 月 09 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程，公司未提供资料

2012年05月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年05月22日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年05月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年05月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2013年05月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月09日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年06月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年07月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年07月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年08月17日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年08月31日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年09月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年09月26日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年10月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组进程, 公司未提供资料
2012年11月07日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重组实施进展, 公司未提供资料

2012 年 12 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司何时更名，公司未提供资料
------------------	-------	------	----	-------	------------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湘潭市生力建材有限公司起诉中油金鸿,要求中油金鸿立即将天然气管道改道或补偿湘潭市生力建材有限公司被关闭造成的经济损失	1,511	否	一审	目前,该案已审理终结,湖南省湘潭市中级人民法院做出(2011)潭中民二初字第37号判决书,根据该判决书,中油金鸿应于判决生效后十日内给付原告人民币2763385.98元,并承担部分案件受理费、鉴定费30627元,两项合计2794012.98元。该判决书系于2013年3月1日送达,如上诉期(判决书送达之日起15日)过后,双方未上诉,则该判决生效。	无	2012年11月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《吉林领先科技发展股份有限公司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订版)》
左吉欢起诉衡阳市天然气有限责任公司,要求赔付其人身损害赔偿	61	否	一审	衡阳市蒸湘区人民法院已就本案作出一审判决(2011)衡蒸民一初字第105号)驳回原告左吉欢的诉讼请求;原告左吉欢当庭提出上诉,二审法院湖南省衡阳市中级人民法院,裁定因一审程序违法,撤销一审判决,发回一审法院重审。2013年1月22日,该案开庭审理,目前法庭拟组织双方调解结案。	无	2012年11月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《吉林领先科技发展股份有限公司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订版)》

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年03月06日								

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》
------------------------	---

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期	披露索引
新能国际、益豪企业、联中实业、金石投资、平安创投、福宁投资、盛世景投资、中农丰禾、陈义和	中油金鸿100%股权	236,671.47	2012年11月27日，购入资产完成过户			100%	是	本次交易前，吉林中讯为本公司第一大股东，持有本公司17.59%的股权；新能国际持有公司第一大股东吉林中讯100%股权，陈义和持有新能国际90%股权，系本公司的实际控制人。因此，本次交易构成关联交易。	2012年12月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

收购资产情况概述

2010年9月4日，本公司第六届董事会第6次会议审议通过重大资产重组方案，本公司拟以截止2010年6月30日经审计及评估确认的除未偿付的“股转债”债券余额及等额货币现金之外的全部资产及负债作为置出资产，中油金鸿全体股东以其合计持有的截止2010年6月30日经审计及评估确认的中油金鸿100%股权作为置入资产，两者进行置换；置入资产价值高于置出资产价值的差额由本公司向中油金鸿全体股东非公开发行股份认购。

2012年10月31日，本公司收到中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1394号）。

2012年11月27日，购入资产完成过户。

注1：上述收购资产属反向收购，进入上市公司之资产自期初起即在合并范围；

注2：根据反向购买会计准则相关规定，上市公司反向收购置入资产之损益自期初起即纳入上市公司合并范围。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------	------	------

张家口国能	同一实际控制人	接受关联方提供劳务	楼宇定向建设	按市场价格定价	市场价格	14,885.95	76.44%	银行转账	14,885.95	2013年03月06日	具体内容详见同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于追认2012年度日常关联交易事项的公告》
衡阳国能	同一实际控制人	接受关联方提供劳务	楼宇定向建设	按市场价格定价	市场价格	3,807.08	19.55%	银行转账	3,807.08	2013年03月06日	
京龙防腐	同一实际控制人	接受关联方提供劳务	防腐施工	按市场价格定价	市场价格	780.00	4.01%	银行转账	780.00	2013年03月06日	
合计				--	--	19,473.03	100%	--	--	76.44%	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易有利于公司日常生产经营及运营管理，能为公司提供专业的技术服务、节约成本、保证项目开发的进度，使公司各相关项目的前期工作顺利开展。关联交易参照同类市场价格确定交易价格，公平合理，对公司利益不构成损害。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易不影响公司独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务没有因以上关联交易而对关联人形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
新能国际	本公司第一大股东	购买资产	持有的中油金鸿39.094%股权	评估作价		92,524.34		92,524.34	股权		2012年11月03日	www.cninfo.com 《吉林领先科技发展股份有限公司

陈义和	本公司实际控制人	购买资产	持有的中油金鸿 1.123% 股权	评估作价		2,657.82		2,657.82	股权		2012 年 11 月 03 日	司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订版)》
对公司经营成果与财务状况的影响情况				通过本次重大资产重组的实施，中油金鸿将其天然气管输及城市燃气经营的优质资产注入本公司，提高了本公司资产质量、增强了本公司的持续盈利能力和长期发展潜力。本次交易完成后，本公司的基本面发生重大变化，较好的完成了预定目标。								

3、其他重大关联交易

新增关联方情况说明

2013年1月29日，公司第一大股东新能国际参股国储能源，参股后新能国际持有国储能源43,125万股股份，占总股本的25%，2013年2月1日，国储能源就上述股份变更事项在中华人民共和国国家工商行政管理总局办理完毕变更登记手续。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3条第二款规定，国储能源为公司新增关联法人。

国储能源工商登记基本情况如下：

注册资本：17.25亿元

法定代表人：宫洪岩

住所：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号

经营范围：电池制造；能源投资；投资管理；投资咨询；能源、节能技术的开发、技术咨询、技术转让；技术服务；机电设备、润滑油、燃料油、化工产品（危险化学品除外）的销售；进出口业务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
吉林领先科技发展股份有限公司资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订版）	2012 年 11 月 03 日	www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

2011年6月公司与吉林市城市建设控股集团股份有限公司签订房屋租赁合同。自2011年6月9日起至2016年6月8日本公司按4万元/年的价格租用建筑面积共计110平方米的办公用房，供热费用每年5,445元，水电费和物业费等费用600元/月。截至2012年12月31日，共承担租金及物业费等合计57,145元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
衡阳市天然气有限 责任公司	2013 年 03 月 06 日	10,000	2012 年 05 月 25 日	10,000	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
衡阳市天然气有限 责任公司	2013 年 03 月 06 日	7,000	2012 年 07 月 16 日	5,000	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
衡阳市天然气有限 责任公司	2013 年 03 月 06 日	5,000	2011 年 12 月 06 日	4,800	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
衡阳市天然气有限 责任公司	2013 年 03 月 06 日	4,500	2012 年 11 月 02 日	4,500	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
衡阳市天然气有限 责任公司	2013 年 03 月 06 日	5,000	2012 年 04 月 13 日	5,000	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
中油金鸿	2013 年 03 月 06 日	4,000	2012 年 06 月 28 日	2,000	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
常宁中油金鸿燃气 有限公司	2013 年 03 月 06 日	3,000	2012 年 02 月 26 日	3,000	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	是	是
泰安港新燃气有限 公司	2013 年 03 月 06 日	8,900	2008 年 12 月 26 日	8,900	连带责任保 证	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年止	否	是
泰安港新燃气有限	2013 年 03	9,000	2010 年 03 月	9,000	连带责任保	主合同项下	否	是

公司	月 06 日		25 日		证	债务履行期限届满之日起两年止		
泰安港新燃气有限公司	2013 年 03 月 06 日	2,000	2012 年 07 月 27 日	2,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
泰安金鸿天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	1,500	2011 年 12 月 07 日	1,500	连带责任保证	2011 年 12 月 7 日至 2012 年 12 月 6 日	是	是
聊城开发区金鸿天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	6,000	2009 年 06 月 19 日	6,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
聊城开发区金鸿天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	1,000	2011 年 11 月 23 日	1,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
聊城开发区金鸿天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	1,000	2012 年 03 月 31 日	1,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
聊城开发区金鸿天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	1,000	2012 年 11 月 28 日	1,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
莱芜金鸿管道天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	8,620	2010 年 09 月 27 日	7,700	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
张家口应张天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	10,000	2010 年 07 月 08 日	10,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
张家口亚燃压缩天然气有限公司	2013 年 03 月 06 日	2,000	2012 年 05 月 10 日	2,000	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
山西普华燃气有限公司	2013 年 03 月 06 日	8,100	2012 年 09 月 28 日	3,900	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日	否	是

						起两年止		
张家口中油新兴天然气有限公司	2013年03月06日	1,280	2012年03月29日	1,280	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
张家口中油新兴天然气有限公司	2013年03月06日	1,440	2012年05月11日	1,440	连带责任保证	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			50,320	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				42,120
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			100,340	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				91,020
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			50,320	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				42,120
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			100,340	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				91,020
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				51.57%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				91,020				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				91,020				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司控股子公司偿债能力较强, 公司目前不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的风险				

采用复合方式担保的具体情况说明

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	全体非流通股股东	由上市公司全体非流通股股东提供合计 589.6 万股非流通股股份，作为信托财产设立信托计划，上市公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还历史遗留债务—1996 年 1 月经批准上市公司内部职工股 2,948 万股转为的上市公司负债。	2006 年 05 月 29 日	长期	全体非流通股股东于 2006 年 6 月 19 日合计提供 589.6 万股股份作为信托财产转入信托专用证券账户，并于 2007 年 9 月 3 日全部卖出，正在偿付历史遗留债务过程中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新能国际	新能国际投资有限公司在吉林领先科技发展股份有限公司拥有权益的股份自本次新增股份发行结束之日起三十六个月内不转让。	2012 年 11 月 03 日	发行结束之日起 36 个月	正在履行
资产重组时所作承诺	新能国际	避免同业竞争承诺	2010 年 09 月 03 日	长期	正在履行
	新能国际	规范关联交易承诺	2010 年 09 月 03 日	长期	正在履行
	新能国际	保证上市公司独立性的声明和承诺	2010 年 09 月 03 日	长期	正在履行
	新能国际、陈义和、联中实业、益豪企业	锁定期的承诺：自本次新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让	2010 年 09 月 03 日	自新增股份上市之日起 36 个月	正在履行
	金石投资、平安创投、福宁投资、盛世景投资、中农丰禾	锁定期的承诺：自本次新增股份上市之日起 12 个月内不进行转让	2010 年 09 月 03 日	自新增股份上市之日起 12 个月	正在履行
	新能国际	盈利预测补偿承诺：新能国际承诺在领先科技重大资产重组实施完毕的当年度起的三个年度内，若置入资产每年的实际净利润小于该年预测净利润，则新能国际负责按照本协议的约定向领先科技进行补偿。	2012 年 05 月 25 日	自重大资产重组实施完毕的当年度起的三个年度内	正在履行
	领先集团	针对置出资产中的债务尚未取得债权人书面同意的部分，为了保护上市公司的利益，使本次重组能够顺利实施，领先集团做出如下承诺：对于置出资	2012 年 11 月 03 日	长期	正在履行

		产中的债务尚未取得债权人书面同意的部分，由领先集团与相关债权人积极协商并在债权人提出异议之日起五日内通过提前偿还债务或向领先科技提供足额的担保等方式妥善解决。若任何债权人在资产交割日及其后向领先科技主张权利，则领先科技尽早通知领先集团进行偿付，领先集团在接到通知后三个工作日内，应立即予以核实并进行偿付，领先集团在偿付该等债务后，不再向领先科技追偿；如因领先集团未能进行及时偿付，而致使领先科技进行偿付或遭受任何损失的，费用由领先集团承担。			
	新能国际	针对置出资产中的债务尚未取得债权人书面同意的部分，为了保护上市公司的利益，使本次重组能够顺利实施，新能国际做出如下承诺：对于在资产交割日及其后主张权利的债权人，如领先集团未能进行及时偿付，而致使领先科技进行偿付或遭受任何损失的，新能国际承诺在三个工作日内足额补偿上市公司的损失。	2012年11月03日	长期	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	履行了法定承诺义务。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
中油金鸿 2012	2012年01月01	2013年12	28,736.3	29,026.86		2012年11	www.cninfo.com《吉林领先科技发展股份有限公司资产置

年净利润	日	月 31 日			月 03 日	换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订版）》
------	---	--------	--	--	--------	--------------------------

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯万奇、刘海山

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2012 年 11 月 8 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2012 年度审计服务。详见 2012 年 11 月 9 日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上披露的《2012 年第三次临时股东大会会议决议公告》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	披露日期	披露索引
李建新	实际控制人	内幕交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	2012 年 01 月 13 日	www.cninfo.com.cn 《关于公司实际控制人及公司高级管理人员受到证监会行政处罚的公告》
刘建钢	高级管理人员	内幕交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	2012 年 01 月 13 日	
范春明	高级管理人员	内幕交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	2012 年 01 月 13 日	
天津领先集团有限公司	其他	内幕交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	2012 年 01 月 13 日	

整改情况说明

无

九、其他重大事项的说明

1、根据京都天华会计师事务所有限公司出具的《中油金鸿天然气输送有限公司 2012 年度盈利预测审核报告》（京都天华专字（2012）第 0589 号）：中油金鸿 2012 年度归属于母公司所有者的净利润为 27,104.41 万元。根据公司与重组前中油金

鸿控股股东新能国际签署的《盈利预测补偿协议之补充协议二》，中油金鸿预测 2012 年度、2013 年度和 2014 年度扣除非经常性损益的净利润预测数（即预测净利润）分别为 28,736.30 万元、33,460.77 万元和 37,643.38 万元。2012 年度，标的资产中油金鸿经审计后实现的净利润为 29,026.86 万元，超过盈利预测数和重组方业绩承诺数，重组方无需履行补偿义务。

2、根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托收益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务----1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截止 2006 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 53,495,750.68 元。截止 2007 年 12 月 31 日，委托安信信托股份有限公司持有的安信信托—安桥—领先科技 589.6 万股已经全部出售。收回资金 70,866,828.52 元，本公司已将其设立为专项资金，专门用于偿还一股转债形成的债务本息。公司自 2006 年 12 月 31 日后开始支付债券本金及利息，不再计提债券利息。根据公司 2012 年重大资产置换及股票发行方案，领先科技将除未偿付的“股转债”债券余额及等额货币现金之外的全部资产及负债作为置出。截止 2012 年 12 月 31 日，未偿付的股转债余额为 11,039,003.81 元，其中本金为 4,157,840.00 元，债券利息及手续费余额为 6,881,163.81 元。公司正在按计划进行偿付。

3、除上述事项外，报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十、公司子公司重要事项

中油金鸿于 2012 年 11 月 20 日发行了“中油金鸿天然气输送有限公司 2012 年度第一期短期融资券”3 亿元，详见公司于 2012 年 12 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《子公司发行短期融资券的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	16,629,052	17.98%	176,522,887	0	0	0	176,522,887	193,151,939	71.8%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	1,800,000	1.95%	0	0	0	0	0	1,800,000	1.95%
3、其他内资持股	14,829,052	16.03%	130,859,947	0	0	0	130,859,947	145,688,999	54.16%
其中：境内法人持股	14,829,052	16.03%	128,877,595	0	0	0	128,877,595	143,706,647	53.42%
境内自然人持股	0	0%	1,982,352	0	0	0	1,982,352	1,982,352	0.74%
4、外资持股	0	0%	45,662,940	0	0	0	45,662,940	45,662,940	16.97%
其中：境外法人持股	0	0%	45,662,940	0	0	0	45,662,940	45,662,940	16.97%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	75,875,948	82.02%	0	0	0	0	0	75,875,948	28.2%
1、人民币普通股	75,875,948	82.02%	0	0	0	0	0	75,875,948	28.2%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	92,505,000	100%	176,522,887	0	0	0	176,522,887	269,027,887	100%

股份变动的的原因

报告期内股份变动原因系公司完成重大资产重组的实施所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年10月31日，公司收到中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1394号），核准本公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司发行69,009,857股，向深圳市平安创新资本投资有限公司发行33,957,708股，向联中实业有限公司发行29,135,102股，向益豪企业有限公司发行16,527,838股，向金石投资有限公司发行13,165,077股，向上海福宁投资管理有限公司发行4,924,989股，向北京中农丰禾种子有限公司发行4,254,202股，向北京盛世景投资管理有限公司发行3,565,762股，向陈义和发行1,982,352股股份购买相关资产。

股份变动的过户情况

2012年11月27日，公司完成重大资产重组及向新能国际等发行股份购买资产的资产过户。

2012年12月4日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次

增发股份将于该批股份上市日暨 2012 年 12 月 14 日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

公司的股份总额由原来的 9250.5 万股变更为 269,027,887 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本年度，领先科技完成重大资产重组，属于不构成业务的反向购买，按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》及《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）等的相关规定，合并财务报表中，中油金鸿的资产负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量；合并财务报表的比较信息是中油金鸿注入领先科技之资产比较信息；上市公司的前期比较个别财务报表为其自身个别财务报表。

根据《公开发行证券的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》，公司在计算比较期合并财务报表中的基本每股收益时，应以中油金鸿的比较报表期间归属于普通股股东的净利润除以报告期的普通股加权平均数。公司重大资产重组的资产交割日为 2012 年 10 月 31 日，因此 2012 年度普通股加权平均数为 $176,522,887 + 92,505,000 * 2/12 = 191,940,387.00$ 股，按此计算，公司基本每股收益为 1.4191 元。比较期普通股加权平均数为在反向购买中本公司向中油金鸿原 9 名股东发行的普通股股数，即 176,522,887 股，按此计算，比较期基本每股收益为 1.1533 元。本次重大资产重组股份发行后，公司总股本变更为 269,027,887 股，如果按照发行后的总股本计算，公司 2012 年基本每股收益应为 1.0119 元。

2013 年度，公司计算每股收益的年初总股本基数为本次重大资产重组股份发行后的总股本数 269,027,887 股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012 年 12 月 14 日	12.38	116,655,149	2015 年 12 月 13 日	116,655,149	
人民币普通股	2012 年 12 月 14 日	12.38	59,867,738	2013 年 12 月 13 日	59,867,738	

前三年历次证券发行情况的说明

2012 年 10 月 31 日，公司收到中国证监会《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1394 号），核准本次重大资产重组方案。

2012 年 11 月 27 日，公司完成重大资产重组及向新能国际等发行股份购买资产的资产过户。

2012 年 12 月 4 日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日暨 2012 年 12 月 14 日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

公司的股份总额由原来的 9250.5 万股变更为 269,027,887 股。

详见 2012 年 12 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《新增股份变动报告及上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

（1）公司股份总数变动情况

2012 年 10 月 31 日，公司收到中国证监会《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1394 号），核准本公司重大资产重组及向新能国际等发行共计 176,522,887 股股份。本次新增股份的上市时间为 2012 年 12 月 14 日，公司总股本增至 269,027,887 股。

(2) 公司股东结构变动情况

新增股份登记到帐后本公司前十大股东为：

股东名称（全称）	持股数量（股）	持股比例（%）
新能国际投资有限公司	69,009,857	25.65
深圳市平安创新资本投资有限公司	33,957,708	12.62
联中实业有限公司	29,135,102	10.83
益豪企业有限公司	16,527,838	6.14
吉林中讯新技术有限公司	16,276,016	6.05
金石投资有限公司	13,165,077	4.89
上海福宁投资管理有限公司	4,924,989	1.83
北京中农丰禾种子有限公司	3,565,762	1.58
北京盛世景投资管理有限公司	4,254,202	1.33
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,209,417	1.12

(3) 本次交易完成前后公司资产构成比较分析

公司 2012 年 6 月 30 日、2011 年 12 月 31 日与 2010 年 12 月 31 日的合并报表及备考模拟合并报表的资产构成对比如下表所示：

单位：万元

项目	2012年6月30日				2011年12月31日				2010年12月31日			
	本公	占总资	备考报	占总资	本公	占总资产	备考报	占总资产	本公	占总资产	备考报	占总资产
货币资金	7,253	39.87%	53,492	13.84%	2,241	11.20%	49,807	14.26%	2,675	13.12%	59,484	18.56%
应收账款	1,159	6.37%	12,655	3.27%	1,232	6.16%	10,969	3.14%	2,821	13.84%	6,204	1.92%
应收票据	-	0.00%	648	0.17%	1,607	8.03%	2,520	0.72%	-	-	3,483	1.07%
预付账款	463	2.55%	18,772	4.86%	4,877	24.37%	8,500	2.43%	4,921	24.14%	16,565	5.12%
其他应收款	2,281	12.54%	8,848	2.29%	2,941	14.70%	3,693	1.06%	2,712	13.30%	3,388	1.05%
存货	624	3.43%	771	0.20%	646	3.23%	748	0.21%	605	2.97%	366	0.11%
其他流动资产	-	0.00%	-	0.00%	-	-	-	0.00%	9.78	0.05%	-	-
流动资产合计	11,780	64.76%	95,185	24.63%	13,544	67.68%	76,237	21.82%	13,744	67.42%	89,490	27.84%
长期股权投资	-	0.00%	2,766	0.72%	-	-	6,234	1.78%	-	-	6,483	2.00%
投资性房地产	-	0.00%	1,705	0.44%	-	-	1,738	0.50%	-	-	1804	0.56%
固定资产	3,867	21.26%	135,377	35.03%	3,926	19.62%	123,264	35.28%	4,064	19.94%	104,808	32.42%
在建工程	-	0.00%	135,857	35.15%	-	-	129,001	36.93%	-	-	99,155	30.67%
工程物资	-	0.00%	5,347	1.38%	-	-	4,167	1.19%	-	-	14,177	4.38%
固定资产清理	1,527	8.39%	-	0.00%	1,527	7.63%	-	0.00%	1,527	7.49%	-	-
无形资产	-	0.00%	9,011	2.33%	-	-	7,606	2.18%	10	0.05%	5,721	1.77%
长期待摊费用	-	0.00%	487	0.13%	-	-	343	0.10%	4	0.08%	423	0.13%
递延所得税资产	1,016	5.59%	657	0.17%	1,016	5.08%	639	0.18%	1,035	5.08%	605	0.19%
商誉	-	0.00%	121	0.03%	-	-	121	0.03%	-	-	121	0.04%

非流动资产合计	6,411	35.24%	291,328	75.37%	6,469	32.32%	273,113	78.18%	6,640	32.58%	233,298	72.16%
资产合计	18,191	100.00%	386,513	100.00%	20,013	100.00%	349,350	100.00%	20,384	100.00%	322,788	100.00%

本次交易完成后, 备考口径的资产规模大幅增加, 截至 2010 年末, 公司资产总额由本次交易完成前的 2.04 亿元增加至 32.28 亿元, 增幅达 1482.35%。截至 2012 年 6 月 30 日, 公司资产总额由本次交易完成前的 1.82 亿元增加至 38.65 亿元, 增幅达 2,024.49%。本次交易完成后, 本公司的资产结构发生较大变化, 流动资产和非流动资产在总资产中所占相对比例发生重大变化。主要原因是购入公司与本次交易前的上市公司业务不同, 拟置入资产主要从事的天然气输送和销售业务需要巨额的固定资产投入, 导致非流动资产比例较本公司大幅上升, 而流动资产比率也同时大幅下降。截至 2010 年至 2012 年 6 月各期末, 备考口径的流动资产占总资产比重均保持 20%以上, 货币资金占总资产比重均保持在 14%以上, 体现出本次交易完成后公司仍然保持着较好的资产流动性, 有利于降低经营风险, 保持良好的财务弹性。

(4) 本次交易完成前后公司负债结构分析

公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 6 月 30 日的合并报表及备考模拟合并报表的负债构成对比如下表所示:

单位: 万元

项目	2012年6月30日				2011年12月31日				2010年12月31日			
	本	占总负	备考	占总负	本	占总负	备考	占总负	本	占总负	备考	占总负
短期借款	-	0.00%	45,100	22.04%	-	-	12,500	6.88%	-	-	2,000	1.13%
应付票据	-	0.00%	2,150	1.05%	-	-	200	0.11%	-	-	-	-
应付账款	681	17.97%	23,312	11.39%	1,143	22.04%	14,563	8.02%	1,014	18.59%	11,405	6.44%
预收账款	4	0.12%	4,495	2.20%	4	0.077%	3,937	2.17%	4	0.07%	3,542	2.00%
应付职工薪酬	33	0.87%	597	0.29%	90	1.735%	383	0.21%	97	1.78%	406	0.23%
应交税费	11	0.29%	3,375	1.65%	167	3.22%	4,081	2.25%	169	3.10%	3,993	2.26%
应付股利	78	2.07%	1,124	0.55%	78	1.504%	1,124	0.62%	78	1.43%	924	0.52%
其他应付款	1,403	37.04%	3,431	1.68%	1,811	34.92%	3,491	1.92%	1,673	30.67%	3,647	2.06%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	7,077	3.46%	-	-	16,200	8.92%	-	-	2,670	1.50%
其他流动负债	1,564	41.30%	1,564	0.76%	1,878	36.21%	1,878	1.03%	2,404	44.08%	1,878	1.36%
流动负债合计	3,774	99.66%	92,224	45.07%	5,173	99.75%	58,358	32.13%	5,439	99.73%	30,466	17.51%
长期借款	-	0.00%	105,140	51.38%	-	-	115,927	63.82%	-	-	139,065	78.56%
长期应付款	-	0.00%	4,500	2.20%	-	-	4,500	2.48%	-	-	4,500	2.54%
专项应付款	10	0.26%	-	0.00%	10	0.193%	-	-	10	0.18%	-	-
递延所得税负债	-	0.00%	2,203	1.08%	-	-	2,295	1.26%	-	-	2,478	1.40%
其他非流动负债	3	0.08%	555	0.27%	3	0.058%	570	0.31%	4	0.09%	-	-
非流动负债合计	13	0.34%	112,398	54.93%	13	0.25%	123,292	67.87%	14	0.27%	146,043	82.49%
负债合计	3,787	100.00%	204,622	100.00%	5,186	100%	181,650	100%	5,454	100.00%	176,509	100.00%

本次交易完成后, 备考口径的负债规模大幅增加。截至 2010 年末, 本公司备考的负债总额为 17.70 亿元, 较实际口径增长了 31.18 倍; 截至 2012 年 6 月末, 本公司备考的负债总额为 20.46 亿元, 较实际口径增长了 53.03 倍。负债增长的主要原因是购入公司的负债规模较大, 主要体现在以下方面: (1) 由于公司业务规模大, 备考架构下公司用于固定资产投入的长期借款金额较大, 占据备考负债总额的 73%以上。(2) 由于购入公司业务规模大, 备考架构下公司的采购量增加, 应付账款显著提高。截至 2012 年 6 月末, 备考口径下应付账款余额比本次交易完成前增长约 33.25 倍, 其他经营性流动负债规模也因业务规模扩大而相应增加。综合其他因素导致负债总额增幅较大, 同时负债结构也有很大的变化, 但资产负债率仍维持在合理水平。

本次交易完成前后, 公司资产负债率情况如下表:

项目	2010年12月31日		2011年12月31日		2012年6月30日	
	实际数	备考数	实际数	备考数	实际数	备考数
资产负债率	26.76%	54.76%	25.91%	52.03%	20.82	52.94%

本次交易完成后，由于上市公司主营业务发生较大变化，资产负债结构也相应发生变化，但备考口径下的资产负债率均在 55%以下，均维持在同行业合理水平内，例如 A 股可比上市公司深圳燃气 2010 年末、2011 年末和 2012 年 6 月末的资产负债率分别为 60.48%、55.51%和 53.33%，大通燃气 2010 年末、2011 年末和 2012 年 6 月末的资产负债率分别为 58.34%、48.89%和 42.63%。公司有着良好的融资渠道和贷款授信额度，财务结构总体上处于安全范围内。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		5,377		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,670		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新能国际投资有限公司	境内非国有法人	25.65%	69,009,857	69,009,857	69,009,857	0	质押	69,000,000
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	12.62%	33,957,708	33,957,708	33,957,708	0		
联中实业有限公司	境外法人	10.83%	29,135,102	29,135,102	29,135,102	0		
益豪企业有限公司	境外法人	6.14%	16,527,838	16,527,838	16,527,838	0		
吉林中讯新技术有限公司	境内非国有法人	6.05%	16,276,016	15,080,052	15,080,052	1,446,964	质押	10,600,000
金石投资有限公司	境内非国有法人	4.89	13,165,077	13,165,077	13,165,077	0		
上海福宁投资管理有限公司	境内非国有法人	1.83	492,498	492,498	492,498	0		
北京中农丰禾种子有限公司	境内非国有法人	1.58	425,420	425,420	425,420	0		
北京盛世景投资管理有限公司	境内非国有法人	1.33	356,576	356,576	356,576	0		
中国工商银行一上投摩根内需动	其他	1.12	300,000			300,000		

力股票型证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	2012 年 10 月 31 日，本公司收到中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1394 号），核准本公司重大资产重组及向新能国际投资有限公司发行 69,009,857 股，向深圳市平安创新资本投资有限公司发行 33,957,708 股，向联中实业有限公司发行 29,135,102 股，向益豪企业有限公司发行 16,527,838 股，向金石投资有限公司发行 13,165,077 股，向上海福宁投资管理有限公司发行 4,924,989 股，向北京中农丰禾种子有限公司发行 4,254,202 股，向北京盛世景投资管理有限公司发行 3,565,762 股，向陈义和发行 1,982,352 股股份购买相关资产。发行完成后新能国际投资有限公司、深圳市平安创新资本投资有限公司、联中实业有限公司、益豪企业有限公司、金石投资有限公司、上海福宁投资管理有限公司、北京中农丰禾种子有限公司、北京盛世景投资管理有限公司成为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	2012 年 2 月 24 日，新能国际与吉林中讯股东签署《股权转让协议书》，转让后，新能国际直接持有吉林中讯 100% 股权。除此之外，上述其他股东不存在关联关系或一致行动的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,699,877	人民币普通股	2,699,877				
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,115,611	人民币普通股	2,115,611				
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	2,080,000	人民币普通股	2,080,000				
交通银行—汉兴证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	1,877,891	人民币普通股	1,877,891				
中国银行—易方达中小盘股票型证券投资基金	1,852,614	人民币普通股	1,852,614				
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	1,646,534	人民币普通股	1,646,534				
吉林中讯新技术有限公司	1,446,964	人民币普通股	1,446,964				
交通银行—建信优势动力股票型证券投资基金	1,381,784	人民币普通股	1,381,784				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	公司未知上述前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

行动的说明	
-------	--

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新能国际	段崇军	2007年05月08日	66215212-6	5000万	投资管理；资产管理；投资咨询；技术开发；技术转让。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	新能国际的主营业务为对外投资和投资管理；最近三年一期除对中油金鸿和吉林中讯进行投资及对其持有的中油金鸿和吉林中讯股权进行管理外，未开展其他业务。2012年度母公司未经审计的营业收入0万元，资产总额5.9亿元，净利润-270万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

2012年2月24日，新能国际与吉林中讯股东签署《股权转让协议书》，转让后，新能国际直接持有吉林中讯100%股权，成为公司第一大股东。详见2012年3月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》。

3、公司实际控制人情况

自然人

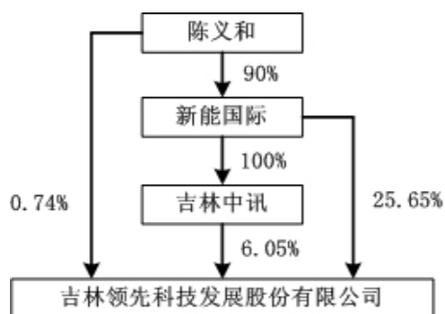
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈义和	中国	否
最近5年内的职业及职务	2004年7月至今，中油金鸿董事长、执行董事；2007年5月至今，新能国际执行董事；2012年3月至今，领先科技董事长	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

2012年2月24日，新能国际与吉林中讯股东签署《股权转让协议书》，转让后，新能国际直接持有吉林中讯100%股权，成为公司第一大股东。陈义和先生持有新能国际90%的股权，因此陈义和先生成为公司实际控制人。详见2012年3月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于实际控制人变更的提示性公告》。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
平安创投	童恺	1992 年 11 月 17 日	19221023-9	40 亿元人民币	投资兴办各种实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询、经济信息咨询（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需审批的项目）。
联中实业	LEUNG PING CHUNG HERMANN	2007 年 04 月 11 日	37904883	10,000 港币	为国泰财富集团一期基金的投资平台，除对中油金鸿进行投资及管理该笔投资外，其自身未从事任何具体的业务。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
陈义和	董事长	现任	男	50	2012年03月21日	2015年03月20日	0	1,982,352	0	1,982,352
张更生	副董事长、总经理	现任	男	48	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
伍守华	董事	现任	男	48	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
刘宏良	董事	现任	男	53	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
赵景华	独立董事	现任	男	51	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
方勇	独立董事	现任	男	42	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
王刚	独立董事	现任	男	51	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
邓天洲	监事会主席	离任	男	57	2012年03月21日	2012年12月21日	0	0	0	0
李建新	监事	现任	男	38	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
乔洪信	职工监事	现任	男	62	2012年12月27日	2015年03月20日	0	0	0	0
杨英忠	副总经理	现任	男	50	2012年12月27日	2015年03月20日	0	0	0	0
何雷	副总经理	现任	男	40	2012年12月27日	2015年03月20日	0	0	0	0
焦玉文	董事会秘书	现任	男	44	2012年03月21日	2015年03月20日	0	0	0	0
禹广慧	财务负责人	现任	男	55	2012年12月27日	2015年03月20日	0	0	0	0
宣丽萍	总经理助理	现任	女	32	2012年12月27日	2015年03月20日	0	0	0	0

王磊	董事	离任	男	33	2012年03月21日	2012年12月21日	0	0	0	0
李建新	董事长	离任	男	47	2008年01月17日	2012年03月21日	0	0	0	0
刘建钢	董事	离任	男	56	2008年01月17日	2012年03月21日	0	0	0	0
张震	董事	离任	男	64	2008年01月17日	2012年02月21日	0	0	0	0
徐成	董事	离任	男	45	2009年11月09日	2012年03月21日	0	0	0	0
刘继慧	董事	离任	女	47	2008年01月17日	2012年03月21日	0	0	0	0
仲玲	独立董事	离任	女	47	2008年01月17日	2012年03月21日	0	0	0	0
刘静	监事会主席	离任	女	49	2009年11月09日	2012年03月21日	0	0	0	0
张雁雯	监事	离任	女	45	2009年11月09日	2012年03月21日	0	0	0	0
陈琪	职工监事	离任	女	45	2012年03月04日	2012年12月21日	0	0	0	0
杜立营	财务负责人	离任	女	49	2012年03月04日	2012年12月21日	0	0	0	0
沈启华	副总经理	离任	男	47	2012年03月21日	2012年12月21日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,982,352	0	1,982,352

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

陈义和，男，1963 年出生，大学学历，高级经济师，毕业于内蒙古大学中文系哲学专业。2004 年至今任中油金鸿天然气输送有限公司董事长。2012 年 3 月起任公司董事长。

张更生，男，1965 年出生，大学学历。2001 年 02 月-2003 年 07 月任杭州时代教育管理公司副总经理、总经理；2003 年 08 月-2005 年 05 月任南洋集团副总裁；2005 年 05 月-2007 年 12 月任上海华馨投资有限公司副总经理；2008 年 01 月-2012 年 1 月任民生投资管理股份有限公司副董事长、董事、总经理。2012 年 3 月起任公司副董事长、总经理。

伍守华，男，1965 年出生，大学学历，工程师。1985 年-1997 年历任衡南县环保局监理副站长、站长；1997 年-2005 年任湖南金果实业股份有限公司副总经理兼湖南巫水流域水利水电公司董事长；2005 年-2007 年任衡阳市天然气有限公司常务副总经理；2007 年-2008 年任中油金鸿天然气输送有限公司副总裁兼衡阳市天然气有限责任公司总经理；2008 年-2010 年任中油金鸿天然气输送有限公司天然气事业部总经理、华南区域管理中心总经理、衡阳市天然气有限责任公司总经理；2010 年-2011 年任中油金鸿天然气输送有限公司华南区域管理中心总经理；2011 年至今任中油金鸿天然气输送有限公司总经理兼华南区域管理中心总经理。2012 年 3 月起任公司董事。

刘宏良，男，1960 年出生，大学学历，毕业于湘潭大学。1980 年-1984 年任湖南岳阳县农业银行信贷股股长；1984 年-1992 年任湖南省农业银行信贷处工业信贷科科长；1992 年-1995 年任湖南农行广州办事处办公室主任兼广州龙华房地产公司总经理；1995 年-1999 年任湖南农行信托投资公司副总经理；1999 年-2002 年任湖南南昌龙房地产公司副总经理；2002 年-2008 年任湖南腾达公司、富力达公司总经理；2008 年-2009 年任中油金鸿物资采购事业部总经理；2009 年-2011 年任中油金鸿天然气输送有限公司华东区域管理中心总经理；2011 年至今任中油金鸿天然气输送有限公司华东投资管理有限公司总经理。2012 年 3 月起任公司董事。

梁秉聪，男，1956 年出生，硕士研究生。曾任英资泰莱太古公司（Tate&Lyle Swire Ltd.）首席执行官、香港新华集团海外发展部董事。现任新中财富管理（香港）有限公司执行董事。2013 年 1 月起任公司董事。

李宇航，男，1970 年出生，硕士研究生。曾任中国平安保险（集团）股份有限公司渠道发展事业部产险直复营销部副总经理、中国平安保险（集团）股份有限公司渠道发展事业部广东区域直销中心总经理。现任平安资产管理有限责任公司京沪高铁股权投资计划办公室副总经理、平安信托有限责任公司投资管理部副总经理。2013 年 1 月起任公司董事。

赵景华，男，1962 年出生，中共党员，博士，教授，博士生导师，教育部优秀青年教师奖获得者，国务院特殊津贴获得者，霍英东青年教师教学奖获得者。山东省经济管理研究基地首席专家，教育部高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，联合国工业发展组织企业战略特聘教师，国际管理学学者协会国际联（IFSAM）中国委员会委员，中国企业管理研究会常务理事，中国国民经济研究会理事，中国企业跨国经营研究与交流中心山东分中心主任，山东省比较管理研究会会长，中国人民大学兼职教授，厦门大学兼职教授，山东省第八届、第九届政协委员。1988 年至 1997 年就职于山东大学，历任讲师、副院长、院长；1997 年至 2004 年任山东大学管理学院院长；1999 年至 2004 年，任山东大学 MBA 教育中心主任；1996 年至 2004 年，任山东大学学科建设委员会委员、校高级职称评定委员会委员、校学术委员会委员、校学位委员会委员、管理学院学术委员会主席、管理学学位委员会主席；2004 年 5 月调入中央财经大学，任中央财经大学财经研究所教授，中央财经大学资本运营与企业战略研究中心主任。现任中央财经大学政府管理学院执行院长兼党总支书记、资本运营与企业战略研究中心主任，中国管理现代化研究会副秘书长。2012 年 3 月起任公司独立董事。

方勇，男，1971 年出生，大专学历，注册会计师。1999 年~2005 年就职于长春东方水泵厂，先后任会计，财务副科长、科长；2005 年~2009 年就职于中磊会计师事务所，任部门主任；现就职于长春高祥特种管道有限责任公司，任财务总监。2009 年参加并通过了上市公司独立董事培训班的培训。2009 年 11 月起任公司独立董事。

王刚，男，1962 年出生，高级律师（执业证号码：073189110015），吉林大学法律硕士。1986 年开始在长春律师事务所从事律师工作，现担任德惠市人民政府、长春市国有资本投资经营有限公司、中国银行吉林省分行、长春客车厂、长春轨道交通股份有限公司、长春柴油机有限公司、长春电力集团有限公司、长春旭阳工业集团股份有限公司、长春市蔬菜批发市场集团有限公司等十几家政府、公司（包括投资公司）和其他企事业单位的常年法律顾问。2009 年 6 月担任吉林省人民政府法律顾问，吉林省第十一届人大常委会法律咨询员。2004 年参加并通过了上市公司独立董事培训班的培训。2008 年 1 月起任公司独立董事。

邓天洲，男，1956 年出生，教授级高级工程师，毕业于中国科技大学。1982 年-1990 年任中国石油集团江汉油田设计研究院工程师、研究室副主任、设计部主任；1992 年-1995 年任中国石油江汉油田化工总厂总工程师、厂长；1996 年-1997 年任中国石油天然气集团公司新技术推广中心处长；1997 年-2001 年任中国石油天然气集团公司天然气汽车开发中心主任兼北京中油三环科技发展有限公司总经理；2001 年-2004 年任北京中油洁能环保科技股份有限公司董事长、总裁兼任上海中油企业集团有限公司董事长、青岛中油通用机械有限公司监事会主席；2004 年-2010 年任中能集团有限公司董事局主席。2012 年 3 月起任公司监事会主席。

李建新，男，1975 年出生，研究生，律师，毕业于四川大学。1996 年-1999 年在农业部中央农业广播电视学校工作；1999 年-2002 年任北京市潮阳律师事务所律师；2004 年-2005 年任北京市嘉润律师事务所律师；2006 年 1-6 月任北京市雍和律师事务所副主任；2006 年-2007 年任北京市鑫诺律师事务所律师；2007 年-2009 年任北京市百瑞律师事务所律师；2009 年-2010 年任中油金鸿天然气输送有限公司投资助理；2010 年至今任中油金鸿天然气输送有限公司法律事务部总经理。2012 年 3 月起任公司监事。

乔洪信，男，1951 年出生，大专学历，经济师。曾任张家口市石油液化气总公司总经理；张家口中油亚燃公司总经理；张家口市煤气总公司总经理、党委书记；张家口中油新兴天然气有限公司总经理、党委书记。现任中油金鸿华北投资管理有

限公司党委书记。2013 年 1 月起任公司职工监事。

焦玉文，男，1969 年出生，毕业于长春理工大学科技贸易英语专业。1995 年~1999 年就职于吉诺尔股份有限公司，任翻译；1999 年 3 月~2001 年就职于吉林万德莱通讯设备有限公司，先后任行政部助理、副经理；2001 年 3 月~12 月，就职于吉林领先科技发展股份有限公司，任项目开发主任；2002 年 1 月至 2007 年 12 月任吉林领先科技发展股份有限公司证券事务代表，2008 年 1 月至今任公司董事会秘书。

杨英忠，男，1963 年出生，大学学历，高级工程师。曾任管道局秦皇岛输油气公司首站调度、计量员；中油阿-塞管线自控、电气技术员；中油管道局秦皇岛输油气公司自动化、工艺技术员；陕京管线北京输气处生产科长、副处长；中油管道局秦皇岛自动化工程公司书记（兼副总经理）；中油秦皇岛燃气公司副总经理；河北输气管理处副处长；中油金鸿天然气输送有限公司副总经理。2012 年 12 月起任公司副总经理。

何雷，男，1973 年出生，硕士研究生。曾任大唐投资管理（北京）有限公司总裁助理；中油金鸿天然气输送有限公司副总经理。现任中油金鸿华北投资管理有限公司董事长。2012 年 12 月起任公司副总经理。

禹广慧，男，1958 年出生，大学学历，高级会计师。曾任北京市物资储运贸易总公司财务科科长、国家审计署及其派出机构审计会计师、水利部建筑公司财务经理、总会计师、光大国际建设工程总公司总会计师，中油金鸿天然气输送有限公司总会计师。2012 年 12 月起任公司财务负责人。

宣丽萍，女，1981 年出生，大学学历。曾任中油新兴能源产业集团有限公司市场项目部副经理、中油金鸿天然气输送有限公司市场开发部经理、总经理助理。2012 年 12 月起任公司总经理助理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈义和	新能国际	执行董事	2007 年 05 月 18 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬决定依据根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、董事会薪酬与考核委员会的有关制度和规定，公司按不同的职务、不同的岗位，结合个人工作业绩以及完成任务的情况确定其公司高管人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈义和	董事长	男	50	现任	522,747.00	0.00	522,747.00
张更生	副董事长、总经理	男	48	现任	353,997.00	0.00	353,997.00
伍守华	董事	男	48	现任	335,250.00	0.00	335,250.00
刘宏良	董事	男	53	现任	93,720.00	0.00	93,720.00
赵景华	独立董事	男	51	现任	50,000.00	0.00	50,000.00

方勇	独立董事	男	42	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
王刚	独立董事	男	51	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
邓天洲	监事会主席	男	57	离任	0.00	0.00	0.00
李建新	监事	男	38	现任	173,137.00	0.00	173,137.00
乔洪信	职工监事	男	62	现任		0.00	
杨英忠	副总经理	男	50	现任		0.00	
何雷	副总经理	男	40	现任		0.00	
焦玉文	董事会秘书	男	44	现任	49,829.39	0.00	49,829.39
禹广慧	财务负责人	男	55	现任		0.00	
宣丽萍	总经理助理	女	32	现任		0.00	
王磊	董事	男	33	离任	185,247.00	0.00	185,247.00
李建新	董事长	男	47	离任	0.00	0.00	0.00
刘建钢	董事	男	56	离任	0.00	0.00	0.00
张震	董事	男	64	离任	0.00	0.00	0.00
徐成	董事	男	45	离任	0.00	0.00	0.00
刘继慧	董事	女	47	离任	0.00	0.00	0.00
仲玲	独立董事	男	47	离任	0.00	0.00	0.00
刘静	监事会主席	女	49	离任	0.00	0.00	0.00
张雁雯	监事	女	45	离任	0.00	0.00	0.00
陈琪	职工监事	女	45	离任	30,843.39		30,843.39
杜立营	财务负责人	女	49	离任	45,159.39		45,159.39
沈启华	副总经理	男	47	离任	64,215.69		64,215.69
合计	--	--	--	--	2,004,145.86	0.00	2,004,145.86

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王磊	董事	离职	2012年12月21日	个人原因
李建新	董事长	离职	2012年03月21日	个人原因
刘建钢	董事	离职	2012年03月21日	个人原因
张震	董事	离职	2012年03月21日	个人原因
徐成	董事	离职	2012年03月21日	个人原因
刘继慧	董事	离职	2012年03月21日	个人原因

仲玲	独立董事	离职	2012年03月21日	个人原因
刘静	监事会主席	离职	2012年03月21日	个人原因
张雁雯	监事	离职	2012年03月21日	个人原因
陈琪	职工监事	离职	2012年12月21日	个人原因
杜立营	财务负责人	离职	2012年12月21日	个人原因
沈启华	副总经理	离职	2012年12月21日	个人原因
邓天洲	监事会主席	离职	2012年12月21日	个人原因

五、公司员工情况

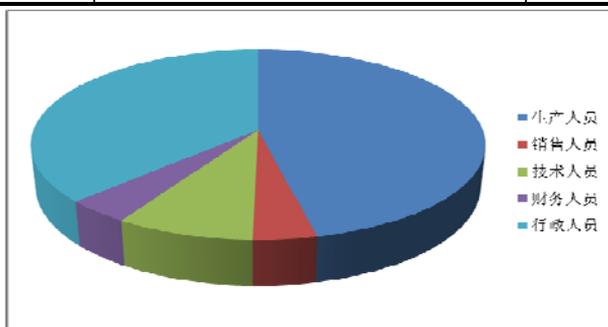
（一）在职员工数量

截至 2012 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 1674 人。

（二）专业构成及受教育程度情况如下：

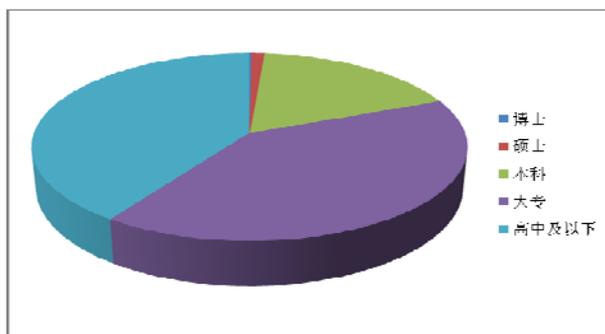
1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	778	46.48%
销售人员	65	3.88%
技术人员	143	8.54%
财务人员	67	4.00%
行政人员	622	37.10%



2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
博士	2	0.12%
硕士	19	1.14%
本科	298	17.80%
大专	678	40.50%
高中及以下	677	40.44%



（三）员工薪酬政策

公司薪酬策略以战略导向、市场导向、业绩导向、岗位价值导向为原则，围绕公司战略目标设立具有外部竞争力与内部公平性的薪酬福利体系，确保能吸引行业优秀人才，留住公司核心、关键人才，激活人力资源，激发员工积极性，提高公司核心竞争力。

（四）培训计划

公司建立了员工培训体系，从而规范和促进公司培训工作持续、系统的进行，通过知识、经验、能力的积累、传播、应用与创新，提高各岗位员工职业技能与职业素质。同时分类培训课程、系统组织实施、阶段培训评估等，提升员工队伍整体竞争力，确保培训对公司业绩增长和战略目标实施的推进力。

（五）公司承担离退休职工的费用情况。

截至报告期末，公司承担离退休职工共计 71 人，2012 年度承担离退休职工费用供热费 79,012.58 元，医疗补贴 3,390 元，工伤补贴 13,600 元，一次性补缴医保 54,0974.72 元，合计 636,977.30 元。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，以促进公司规范运作。报告期内，公司根据监管部门的要求，修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制订了《董事、监事及高级管理人员持股变动管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》、《内部审计工作制度》、《重大内幕信息报告制度》。截至报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

报告期内，公司进行了重大资产重组。重组完成后，公司的盈利能力得到了有效提高，公司治理机制得到进一步的完善，并促进公司更加规范运作和健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年2月26日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修改，并经第六届董事会2012年第一次会议审议通过。详见2012年2月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《内幕信息知情人登记管理制度（2012年2月）》。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年年度股东大会	2012年04月09日	《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年度财务报告》、《2011年度利润分配方案》、《续聘公司2012年度审计机构的议案》、《2011年度报告》正文及摘要、《公司2011年度内部控制自我评价报告》、《变更公司经营范围的议案》、《变更公司住所地的议案》、《修改公司章程部分条款的议案》	10项议案均以同意16,276,016股，占出席会议所有股东所持表决权的100%；反对0股；弃权0股获得通过	2012年04月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年03月21日	《选举陈义和为公司第七届董事会董事的议案》、《选举张更生为公司第七届董事会董事的议案》、《选举伍守华为公司第七届董事会董事的议案》、《选举刘宏良为公司第七届董事会董事的议	议案1-11均以同意17,037,234股，占出席会议所有股东所持表决权的99.88%；反对20,601股，	2012年03月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		案)、《选举王磊为公司第七届董事会董事的议案》、《选举焦玉文为公司第七届董事会董事的议案》、《选举赵景华为公司第七届董事会独立董事的议案》、《选举方勇为公司第七届董事会独立董事的议案》、《选举王刚为公司第七届董事会独立董事的议案》、《选举邓天洲为公司第七届监事会监事的议案》、《选举李建新为公司第七届监事会监事的议案》、《延长此次重大资产重组有效期的议案》、《授权董事会继续办理重大资产重组相关事项的议案》	占出席会议所有股东所持表决权的 0.12%; 弃权 0 股获得通过。议案 12、13 吉林中讯新技术有限公司回避表决, 以同意 761,218 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 97.36%; 反对 20,601 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 2.64%, 弃权 0 股获得通过		
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 17 日	《修改<公司章程>部分条款的议案》、《同意新能国际投资有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》	议案 1 以同意 18,308,378 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100.00%; 反对 0 股; 弃权 0 股获得通过。议案 2 吉林中讯新技术有限公司回避表决, 以同意 2,032,362 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100.00%; 反对 0 股; 弃权 0 股获得通过	2012 年 08 月 18 日	
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 08 日	《关于变更会计师事务所的议案》	该议案以同意 16,276,016 股, 占出席会议所有股东所持表决权的 100%; 反对 0 股; 弃权 0 股获得通过	2012 年 11 月 09 日	

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵景华	9	9	0	0	0	否
王刚	12	12	0	0	0	否
方勇	12	12	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事在工作中恪尽职守，建言献策，积极参加董事会和股东大会，履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等所赋予的权利、职责及义务，严格遵守国家法律、法令、法规、条例、规章等相关规定，为公司的重大决策提出了专业化和建设性意见。在报告期内，独立董事根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，对董事候选人、聘任公司高级管理人员、利润分配方案、变更会计师事务所等事项发表了独立意见。

独立董事从公司运营管理及资金运作等方面认真讨论、分析、提出意见，很好地行使了独立董事的权利。通过独立董事有效地开展工作，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实维护了公司和全体股东的合法权益，使公司法人治理结构日趋合理、不断规范和完善。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会履职情况

第七届董事会提名委员会由五位独立董事组成，其中主任委员由王刚担任。提名委员会委员认真履行职责，按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，对董事候选人、高级管理人员的人选进行审查并提出建议。2012 年提名委员会提交了 3 个议案，具体情况如下：

第七届董事会 2012 年第九次会议审议通过了提名委员会提交的《关于提名李宇航先生为公司第七届董事会董事候选人的议案》、《关于提名梁秉聪先生为公司第七届董事会董事候选人的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；

2、审计委员会履职情况

第七届董事会审计委员会由五位独立董事组成，主任委员由方勇担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告进行审计的工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

(1) 认真阅读了公司 2012 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司 2012 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题与年审会计师沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司 2012 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

(4) 在致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具 2012 年度审计报告后，再一次审阅了公司 2012 年度财务报表，并对财务报告进行了表决，就公司年度财务会计报表形成意见：“对会计师事务所出具的公司 2012 年度审计意见没有异议，经会计师审计后的财务报告中，会计信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司 2012 年度的财务状况和经营情况。”会计师事务所审定的 2012 年度财务报表可提交董事会审议。

(5) 对会计师事务所 2012 年度审计工作的总结报告

2012 年 11 月 8 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过关于变更会计师事务所的议案，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2012 年度财务报告审计机构。

本年度年审过程中，年审注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司财务部及董事会秘书处进行沟通。审计委员会认为：年审工作符合中国证监会、深圳证券交易所和吉林证监局关于 2012 年度报告工作的相关规定；致同会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了 2012 年度报告的审计工作。

3、薪酬与考核委员会履职情况

(1) 薪酬与考核委员会对 2012 年度公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关高管人员薪酬主要是根据公司的效益及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司薪酬管理的有关规定。

(2) 报告期内公司未实施股权激励计划。

4、战略委员会履职情况

第七届董事会提名委员会由五位独立董事组成，其中主任委员由陈义和担任。提名委员会委员认真履行职责，按照《公司董事会战略委员会实施细则》规定，对公司非公开发行业股票的募投项目进行审查并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

截至报告期末，新能国际为本公司控股股东，持有本公司 69,009,857 股股份，占公司总股本的 25.65%。本公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司业务独立

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

2、公司人员独立

公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总经理助理等高管人员均属专职，未有在控股股东兼职的情况，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及总经理助理均由董事会聘任，其他各级管理人员由总经理聘任，公司拥有独立的人事任免权。

3、公司资产独立

公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

4、公司机构独立

公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

5、财务方面独立

公司设有独立的财会部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

七、同业竞争情况

公司重大资产重组实施完成后，新能国际成为公司的控股股东，陈义和作为公司实际控制人，潜在同业竞争情况如下：

(1) 公司控股股东新能国际为投资管理公司，除投资管理、投资咨询、技术开发与转让业务外，并不从事任何天然气管道的建设与运营业务。本次交易完成后，新能国际与上市公司之间不构成同业竞争。

(2) 自然人陈义和为上市公司的实际控制人，而陈义和同时还控制新能集团。

中油金鸿于 2009 年陆续完成对新能集团所控制的从事燃气经营及相关业务的公司股权的收购，新能集团已不再控制任何从事燃气经营及相关业务的资产亦不再持有任何从事燃气经营及相关业务的公司的权益。

为避免将来可能产生的同业竞争，新能国际及实际控制人陈义和先生出具的《避免同业竞争承诺函》如下：

为维护领先科技的独立性、避免本次并购重组完成后因同业竞争损害领先科技及其除新能集团和陈义和以外其他股东的利益，新能集团和陈义和就有关避免与领先科技同业竞争事项郑重承诺如下：

(1) 本次重大资产重组工作完成后，新能国际、陈义和及新能国际、陈义和拥有控制权的其他公司、企业及经济组织与领先科技及其下属公司不存在同业竞争。

(2) 本次重大资产重组工作完成后，新能国际、陈义和保证将采取合法及有效的措施，促使新能国际、陈义和拥有控制权的其他企业不从事、参与与领先科技及其下属公司的生产经营相竞争的任何业务。

(3) 如新能国际、陈义和及新能国际、陈义和拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与领先科技及其下属公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知领先科技，在通知中所指定的合理期间内，如领先科技作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会给予领先科技。

(4) 如违反以上承诺，新能国际、陈义和愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给领先科技造成的所有直接或间接损失。

(5) 本承诺在新能国际、陈义和作为领先科技控股股东、实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行，其绩效评价由公司人事部门进行日常考核与评价，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会进行综合评定，对高级管理人员实行基本工资加奖金的薪酬方式。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，结合公司自身特点，已建立起较为全面、系统的符合企业运行特点的内控制度，保证了公司各项经营活动和运转的有效进行。同时，公司将根据监管部门的相关要求，结合公司实际情况，对内部控制制度进行进一步的补充和完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《吉林领先科技发展股份有限公司章程》等相关法律法规的要求，建立健全了较为完整的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司内控制度得到了有效执行，内控体系能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证，保障了公司资产的安全，确保了公司信息披露的真实、准确、完整和公平，各项经营管理活动协调、有序、高效运行。公司董事会出具的《2012 年度内部控制自我评价报告》符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，真实、准确、客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。2013 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件要求，继续建立健全、充实完善公司的内部控制，为公司的高效运转奠定良好的基础。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部控制制度》及监管部门的相关规范性文件的规定，制定了《财务报告内部控制制度》，本年度公司的财务报告内部控制没有重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2012 年 03 月 06 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行情况良好，报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。公司业绩预告情况如下：

1、2012 年 1 月 31 日，公司在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）刊登了《2011 年度业绩预告修正公告》，经注册会计师审计，2011 年度公司转回已计提的坏账准备，导致与前次业绩预告存在差异。

2、2013 年 1 月 11 日，公司在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）刊登了《2012 年度业绩预告修正公告》，因实施完成重大资产重组，公司主营业务发生变化，业绩扭亏为盈。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 05 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2013）第 110ZA0721 号

审计报告正文

致同审字（2013）第110ZA0721号

吉林领先科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林领先科技发展股份有限公司（以下简称领先科技公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是领先科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会

师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，领先科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领先科技公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师

(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年 三月五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	682,371,045.73	479,291,322.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,306,753.29	25,199,282.90
应收账款	115,096,147.58	109,693,017.38
预付款项	180,126,722.43	1,827,299.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,949,110.57	36,927,917.48
买入返售金融资产		
存货	5,023,783.55	7,475,551.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	174,745,885.98	14,382,609.22
流动资产合计	1,259,619,449.13	674,797,000.37
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,480,080.75	62,340,869.51
投资性房地产	16,718,895.46	17,378,628.17
固定资产	1,500,095,849.51	1,232,637,069.36

在建工程	1,541,509,664.57	1,290,008,007.22
工程物资	72,870,129.48	41,671,588.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,438,642.57	76,056,371.61
开发支出		
商誉	1,211,557.69	1,211,557.69
长期待摊费用	4,445,673.40	3,434,522.98
递延所得税资产	6,758,713.97	6,389,286.87
其他非流动资产	363,872,426.19	83,173,278.85
非流动资产合计	3,627,401,633.59	2,814,301,180.44
资产总计	4,887,021,082.72	3,489,098,180.81
流动负债：		
短期借款	709,480,000.00	125,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	22,070,000.00	2,000,000.00
应付账款	181,576,442.44	145,632,481.89
预收款项	61,781,684.05	39,369,219.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,977,383.26	3,833,570.76
应交税费	62,523,138.53	55,196,538.47
应付利息	1,749,452.05	
应付股利	11,240,251.96	11,240,251.96
其他应付款	70,440,274.90	34,908,535.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	199,899,084.32	162,000,000.00

其他流动负债	311,039,003.81	
流动负债合计	1,636,776,715.32	579,180,598.03
非流动负债：		
长期借款	1,116,900,000.00	1,159,270,000.00
应付债券		
长期应付款	130,298,339.36	45,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	21,114,834.02	22,949,410.89
其他非流动负债	10,358,333.33	5,700,000.00
非流动负债合计	1,278,671,506.71	1,232,919,410.89
负债合计	2,915,448,222.03	1,812,100,008.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,027,887.00	176,522,887.00
资本公积	673,458,443.17	778,639,966.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,164,962.74	35,049,456.72
一般风险准备		
未分配利润	787,260,390.71	515,001,703.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,764,911,683.62	1,505,214,013.53
少数股东权益	206,661,177.07	171,784,158.36
所有者权益（或股东权益）合计	1,971,572,860.69	1,676,998,171.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,887,021,082.72	3,489,098,180.81

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

2、母公司资产负债表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,867,861.54	22,406,693.28

交易性金融资产		
应收票据		16,072,311.78
应收账款		12,316,854.93
预付款项		48,774,314.99
应收利息		
应收股利		
其他应收款		29,412,172.39
存货		6,457,686.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,867,861.54	135,440,033.70
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,366,714,700.00	
投资性房地产		
固定资产		39,257,137.13
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		15,269,343.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		10,160,848.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,366,714,700.00	64,687,329.32
资产总计	2,379,582,561.54	200,127,363.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款		11,431,581.82
预收款项		44,940.01
应付职工薪酬	28,536.60	896,818.11
应交税费	25,778.84	1,672,316.89
应付利息		
应付股利		782,800.00
其他应付款	15,367,189.42	18,114,190.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,039,003.81	18,782,960.02
流动负债合计	26,460,508.67	51,725,606.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		98,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		34,940.44
非流动负债合计		132,940.44
负债合计	26,460,508.67	51,858,547.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,027,887.00	92,505,000.00
资本公积	2,089,250,115.51	54,273,240.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,926,054.77	12,926,054.77
一般风险准备		
未分配利润	-18,082,004.41	-11,435,479.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,353,122,052.87	148,268,815.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,379,582,561.54	200,127,363.02

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

3、合并利润表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,313,572,212.79	1,034,159,316.86
其中：营业收入	1,313,572,212.79	1,034,159,316.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	926,223,011.78	738,421,593.26
其中：营业成本	747,455,813.02	608,005,995.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,205,680.58	16,393,332.36
销售费用	17,603,028.89	17,236,264.58
管理费用	91,729,810.44	60,308,625.26
财务费用	44,290,083.81	33,242,111.84
资产减值损失	3,938,595.04	3,235,264.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,742,400.80	-2,474,282.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,753,561.45	-2,485,150.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	385,606,800.21	293,263,440.77
加：营业外收入	4,760,500.69	3,362,274.06
减：营业外支出	445,732.82	273,772.65
其中：非流动资产处置损	89,026.64	11,650.35

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	389,921,568.08	296,351,942.18
减：所得税费用	97,370,356.39	78,145,071.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	292,551,211.69	218,206,870.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	272,374,192.98	203,584,731.96
少数股东损益	20,177,018.71	14,622,138.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.4784	1.1533
（二）稀释每股收益	1.4784	1.1533
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	292,551,211.69	218,206,870.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	272,374,192.98	203,584,731.96
归属于少数股东的综合收益总额	20,177,018.71	14,622,138.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

4、母公司利润表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	13,077,890.88	15,846,310.25
减：营业成本	12,109,044.86	15,393,737.29
营业税金及附加	83,317.44	72,705.35
销售费用	365,284.85	560,889.80
管理费用	6,147,377.81	5,250,804.60
财务费用	-211,143.46	-98,213.61
资产减值损失	258,779.57	-888,815.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,674,770.19	-4,444,797.40
加：营业外收入	696,949.94	3,617,275.56
减：营业外支出	1,771,078.08	15,698.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,748,898.33	-843,220.07
减：所得税费用	-102,373.80	197,352.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,646,524.53	-1,040,572.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,646,524.53	-1,040,572.46

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

5、合并现金流量表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,304,035,618.95	984,429,882.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	471,582,567.04	494,404,135.48
经营活动现金流入小计	1,775,618,185.99	1,478,834,017.96
购买商品、接受劳务支付的现金	908,653,786.67	504,977,320.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,730,170.97	59,446,895.72
支付的各项税费	146,415,662.73	118,538,126.69
支付其他与经营活动有关的现金	483,518,382.97	408,884,994.64
经营活动现金流出小计	1,603,318,003.34	1,091,847,337.54
经营活动产生的现金流量净额	172,300,182.65	386,986,680.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,300,000.00	9,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	11,160.65	10,867.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,796.00	3,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	19,514,670.53	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	57,957,627.18	15,014,717.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	689,121,944.77	403,952,367.29
投资支付的现金	14,900,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	155,000,000.00	
投资活动现金流出小计	859,021,944.77	412,952,367.29
投资活动产生的现金流量净额	-801,064,317.59	-397,937,649.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,700,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,700,000.00	
取得借款收到的现金	919,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	566,480,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,500,180,000.00	145,000,000.00
偿还债务支付的现金	515,551,916.14	136,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,662,037.39	94,711,206.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	120,694,393.97	
筹资活动现金流出小计	757,908,347.50	230,791,206.64
筹资活动产生的现金流量净额	742,271,652.50	-85,791,206.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.21	-27,092.63
五、现金及现金等价物净增加额	113,507,517.35	-96,769,268.74
加：期初现金及现金等价物余额	478,531,699.78	575,300,968.52
六、期末现金及现金等价物余额	592,039,217.13	478,531,699.78

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

6、母公司现金流量表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	21,520,766.75	19,330,997.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,777,141.25	3,793,478.66
经营活动现金流入小计	79,297,908.00	23,124,476.50
购买商品、接受劳务支付的现金	10,188,733.54	12,208,993.40
支付给职工以及为职工支付的现金	3,543,950.72	2,873,171.25
支付的各项税费	5,205,849.10	2,637,752.01
支付其他与经营活动有关的现金	8,840,300.17	5,007,198.23

经营活动现金流出小计	27,778,833.53	22,727,114.89
经营活动产生的现金流量净额	51,519,074.47	397,361.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,950.00	57,777.78
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,308,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,313,950.00	57,777.78
投资活动产生的现金流量净额	-53,313,950.00	-57,777.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	7,743,956.21	4,679,576.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,743,956.21	4,679,576.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,743,956.21	-4,679,576.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,538,831.74	-4,339,992.60
加：期初现金及现金等价物余额	22,406,693.28	26,746,685.88
六、期末现金及现金等价物余额	12,867,861.54	22,406,693.28

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,522,887.00	778,639,966.06			35,049,456.72		515,001,703.75		171,784,158.36	1,676,998,171.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,522,887.00	778,639,966.06			35,049,456.72		515,001,703.75		171,784,158.36	1,676,998,171.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,505,000.00	-105,181,522.89			115,506.02		272,258,686.96		34,877,018.71	294,574,688.80
（一）净利润							272,374,192.98		20,177,018.71	292,551,211.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							272,374,192.98		20,177,018.71	292,551,211.69
（三）所有者投入和减少资本	92,505,000.00	-105,181,522.89							14,700,000.00	2,023,477.11
1. 所有者投入资本	92,505,000.00	-105,181,522.89							14,700,000.00	2,023,477.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					115,506.02		-115,506.02			
1. 提取盈余公积					115,506.02		-115,506.02			
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	269,027,887.00	673,458,443.17			35,164,962.74		787,260,390.71		206,661,177.07	1,971,572,860.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,522,887.00	778,639,966.06			31,840,840.72		314,625,587.79		161,162,019.86	1,462,791,301.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,522,887.00	778,639,966.06			31,840,840.72		314,625,587.79		161,162,019.86	1,462,791,301.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,208,616.00		200,376,115.96		10,622,138.50	214,206,870.46
（一）净利润							203,584,731.96		14,622,138.50	218,206,870.46
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						203,584, 731.96		14,622,13 8.50	218,206,87 0.46
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,208,6 16.00	-3,208,6 16.00		-4,000,00 0.00	-4,000,000. 00
1. 提取盈余公积					3,208,6 16.00	-3,208,6 16.00			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-4,000,00 0.00	-4,000,000. 00
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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	176,522 ,887.00	778,639, 966.06			35,049, 456.72	515,001, 703.75		171,784,1 58.36	1,676,998, 171.89

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林领先科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-11,435,479.88	148,268,815.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-11,435,479.88	148,268,815.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	176,522,887.00	2,034,976,874.76					-6,646,524.53	2,204,853,237.23
（一）净利润							-6,646,524.53	-6,646,524.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,646,524.53	-6,646,524.53
（三）所有者投入和减少资本	176,522,887.00	2,034,976,874.76						2,211,499,761.76
1. 所有者投入资本	176,522,887.00	2,034,976,874.76						2,211,499,761.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	269,027,887.00	2,089,250,115.51			12,926,054.77		-18,082,004.41	2,353,122,052.87
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42	149,309,388.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-10,394,907.42	149,309,388.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,040,572.46	-1,040,572.46
（一）净利润							-1,040,572.46	-1,040,572.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,040,572.46	-1,040,572.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 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								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	92,505,000 .00	54,273,240 .75			12,926,054 .77		-11,435,47 9.88	148,268,81 5.64

法定代表人：陈义和

主管会计工作负责人：禹广慧

会计机构负责人：张少冰

财务报表附注

三、公司基本情况

1、公司概况

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

1996 年 2 月，经领先科技第一届第四次临时股东大会决议、省体改委吉改股批[1995]47 号文和省计委吉计财金字[1996]60 号文的批准，将内部职工股超比例部分即 3,880 万股中的 2,948 万股转为企业债券。此次转债后，总股本变更为 4,800 万股。

1996 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]343 号文和证监发字[1996]344 号文批准，领先科技向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,367 万股，并经深交所深证发（1996）463 号文件同意，领先科技 1,600 万股人民币普通股于 1996 年 12 月在深交所上市交易。发行上市后，领先科技总股本变更为 6,167 万股，每股面值人民币 1 元，股票代码为 000669。

根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截至 2005 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 52,803,265.48 元。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 1.24 股，计支付 285.076 万股

股份给流通股股东,自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。上述两项合计 874.676 万股,由公司全体非流通股股东按各自持股比例提供,作为非流通股股东用于股权分置改革的对价安排。

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

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

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

公司注册地址:吉林省吉林市高新区恒山西路 108 号;办公地址:北京市东城区鼓楼外大街 26 号荣宝大厦 11 层;公司法定代表人:陈义和

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。重大资产置换完成后,本公司拥有中油金鸿一家全资子公司。

中油金鸿系经湖南省人民政府和湖南省商务厅批准设立的台港澳侨投资企业。2012 年作为置

入资产置入本公司后,中油金鸿为法人独资企业。企业法人营业执照注册号:430400400000019; 注册资本:54,939.67 万元;法定代表人:陈义和;注册地址:湖南省衡阳市雁峰区金果路 15 号;经营范围:燃气输配管网建设与经营(凭资质经营)。

2、行业性质、主要产品

本公司所属行业为燃气生产和供应业,产品类别主要为管道(液化)天然气、液化石油气及管道天然气输送服务及入户管道工程安装。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《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》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况、本期发生额的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为

权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，

所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（见附注四、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出而计入当期损益。转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本

扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。以成本计量的金融资产在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项	资产类型	以历史损失率为基础
其他组合	业务类型	以历史损失率为基础

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5

1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

公司合并范围内关联方应收款项历史损失率为零。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原价已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、9(6)。

13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。

其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。计提资产减值方法见附注四、26。

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

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用直线法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、26。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、管道燃气专营权、软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。本公司各类无形资产摊销年限为：

无形资产类别	摊销年限	备注
土地使用权	40 年/50 年	具体摊销年限按照取得的权属证明记载期限确定
管道燃气专营权	27 年	按照与地方政府或行业主管部门签订的城市燃气专营协议确定
软件	5 年	参照办公设备的折旧年限确定

无形资产计提资产减值方法见附注四、26。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市

场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司天然气及石油气销售收入在用户实际使用商品，取得收款权利时确认。

(2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司入户管道工程安装工程收入在工程完工验收，并取得收款权利时确认。

(3) 让渡资产使用权

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

本公司管道天然气输送服务收入在服务已经提供，并取得收款权利时确认。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，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假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

30、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率	注释
所得税	应纳税所得额	25%	注 1
增值税	应税收入	13%、17%	注 2
营业税	应税收入	3%、5%	注 3

说明：本公司天然气销售适用 13%的增值税税率，燃气具销售适用 17%的增值税税率。管输费收入及入户管道安装工程收入按照收入总额的 3%计缴营业税；租赁收入及让渡资产使用权收入按收入总额的 5%计缴营业税。

2、税收优惠及批文

泰安港泰基础设施有限公司(以下简称“泰安港泰”)经泰安市国家税务局认定为经营期限在十年以上的生产性外商投资企业，依据国家税务总局 2007 年 10 月 8 日国税函[2007]1025 号《国家税务总局关于泰安港泰基础设施有限公司适用企业所得税税率的批复》，泰安港泰减按 15%的税率缴纳企业所得税，按照国务院 2007 年 12 月 26 日下发的国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，2011 年企业所得税税率为 24%，2012 年企业所得税税率为 25%。

泰安港新燃气有限公司(以下简称“泰安港新”)经新泰市国家税务局认定为经营期限在十年以

上的生产性外商投资企业，自获利年度起享受“两免三减半”所得税优惠政策，2010-2012 年企业所得税适用税率为 12.5%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

公司全称	公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
中油金鸿天然气输送有限公司	全资子公司	法人独资	湖南省 衡阳市	陈义和	燃气生产和 供应业	54,939.67

续 1：

公司全称	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
中油金鸿天然气输送有限公司	76420303-5	燃气输配管网建设与经营 (凭资质经营)	100.00	100.00	是

续 2：

公司全称	2012 年 12 月 31 日 实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
中油金鸿天然气输送有限公司	236,671.47		20,666.12	

说明：通过中油金鸿天然气输送有限公司控制的三级公司情况

公司全称	公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本 (万元)
中油金鸿华南投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 衡阳市	伍守华	投资管理	5,000.00
中油金鸿华东投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省 泰安市	刘宏良	投资管理	5,000.00
中油金鸿华北投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北省 张家口	王磊	投资管理	5,000.00

莱芜金鸿管道天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省 莱芜市	陈义和	燃气生产和供应	5,000.00
聊城开发区金鸿天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省 聊城市	陈义和	燃气生产和供应	4,000.00
常宁中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 常宁市	伍守华	燃气生产	2,000.00
祁东中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 祁东县	伍守华	燃气生产	1,000.00
泰安金鸿天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省 泰安市	陈义和	燃气生产	1,000.00
宁阳金鸿天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	山东省 宁阳市	陈义和	燃气生产	1,000.00
衡阳市天然气有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 衡阳市	陈义和	燃气生产和供应	10,000.00
张家口应张天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北省 张家口	王 磊	燃气生产和供应	10,000.00
张家口中油新兴天然气有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省 张家口	乔洪信	燃气生产和供应	6,000.00
兴安盟中油新兴天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	内蒙古 兰浩特	王 磊	燃气生产和供应	3,000.00
黑龙江金通天然气投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江 大庆市	张兴江	投资管理	2,000.00
衡水中能天然气有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北省 衡水市	陈义和	燃气生产和供应	4,260.00
张家口市亚燃压缩天然气有限公司	控股子公司	有限责任公司	河北省 张家口	陈建焯	燃气生产和供应	1,000.00
韶山中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 韶山市	高虹	燃气生产和供应	1,200.00
衡山中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 衡山县	郑裕荣	燃气生产和供应	1,200.00
衡东中油金鸿燃气有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省 衡东县	万洪铭	燃气生产和供应	900.00
中国基础建设(泰安)有限公司	全资子公司	境外法人	中国 香港	陈义和	投资管理	HKD2.00
中国基础建设(新泰)有限公司	全资子公司	境外法人	中国 香港	陈义和	投资管理	HKD2.00

续 1:

公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
------	--------	------	-------	--------	--------

中油金鸿华南投资管理有限公司	55302027-1	油气项目 投资	100.00	100.00	是
中油金鸿华东投资管理有限公司	55520609-6	油气项目 投资	100.00	100.00	是
中油金鸿华北投资管理有限公司	55330098-6	油气项目 投资	100.00	100.00	是
莱芜金鸿管道天然气有限公司	67452568-X	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
聊城开发区金鸿天然气有限公司	67551289-9	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
常宁中油金鸿燃气有限公司	55954310-2	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
祁东中油金鸿燃气有限公司	55304072-3	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
泰安金鸿天然气有限公司	67454367-7	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
宁阳金鸿天然气有限公司	68480628-2	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
衡阳市天然气有限责任公司	74591700-8	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
张家口应张天然气有限公司	79419420-5	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
张家口中油新兴天然气有限公司	69208353-9	城市管网建设与燃气 供应	80.00	80.00	是
兴安盟中油新兴天然气有限公司	67068693-7	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
黑龙江金通天然气投资有限公司	68888285-6	油气项目 投资	90.00	90.00	是
衡水中能天然气有限公司	66658845-3	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
张家口市亚燃压缩天然气有限公司	79955020-5	城市管网建设与燃气 供应	65.00	65.00	是
韶山中油金鸿燃气有限公司	68281907-1	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
衡山中油金鸿燃气有限公司	68033128-3	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
衡东中油金鸿燃气有限公司	69183034-4	城市管网建设与燃气 供应	100.00	100.00	是
中国基础建设(泰安)有限公司	-	投资 管理	100.00	100.00	是

中国基础设施建设(新泰)有限公司	-	投资管理	100.00	100.00	是
------------------	---	------	--------	--------	---

续 2 :

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
中油金鸿华南投资管理有限 公司	5,000.00			
中油金鸿华东投资管理有限 公司	5,000.00			
中油金鸿华北投资管理有限 公司	5,000.00			
莱芜金鸿管道天然气有限公 司	5,000.00			
聊城开发区金鸿天然气有限 公司	4,000.00			
常宁中油金鸿燃气有限公司	2,000.00			
祁东中油金鸿燃气有限公司	1,000.00			
泰安金鸿天然气有限公司	1,000.00			
宁阳金鸿天然气有限公司	1,000.00			
衡阳市天然气有限责任公司	19,110.62			
张家口应张天然气有限公司	10,000.00			
张家口中油新兴天然气有限 公司	4,517.10		2,485.28	
兴安盟中油新兴燃气有限公 司	2,763.94			
黑龙江金通天然气投资有限 公司	1,715.69		152.45	
衡水中能天然气有限公司	4,260.00			
张家口市亚燃压缩天然气有 限公司	431.85		530.80	

韶山中油金鸿燃气有限公司	1,200.00
衡山中油金鸿燃气有限公司	1,200.00
衡东中油金鸿燃气有限公司	900.00
中国基础建设(泰安)有限公司	6,930.20
中国基础建设(新泰)有限公司	6,930.20

说明：

A、通过中油金鸿华东投资管理有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
汶上县金鸿天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	山东省汶上县	刘宏良	燃气生产和供应
单县金鸿天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	山东省单县	刘宏良	燃气生产和供应
沙河中油金通天然气有限公司	①	控股孙公司	有限责任公司	山东省沙河市	路登举	燃气生产和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册资本 (万元)	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
汶上县金鸿天然气有限公司	2,000.00	56409751-4	天然气应用技术研发及推广	100.00	100.00	是
单县金鸿天然气有限公司	500.00	56670602-9	输气管道、城市管网建设	100.00	100.00	是
沙河中油金通天然气有限公司	3000.00	59542794-2	输气管道、城市管网建设	51.00	51.00	是

续 2：

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
汶上县金鸿天然气有限公司	2,000.00			
单县金鸿天然气有限公司	500.00			
沙河中油金通天然气有限公司	1,530.00		1,469.38	

B、通过中油金鸿华北投资管理有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	①	控股孙 公司	有限责 任公司	河北省 张家口	刘辉	燃气生产 和供应
阳原金鸿燃气有限公司	①	控股孙 公司	有限责 任公司	河北省 张家口	刘辉	燃气生产 和供应
山西中基投资有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	山西省 长治市	李彩霞	投资 管理
延安中油金鸿天然气有限公司	②	控股孙 公司	外商投 资企业	陕西省 延安市	王 磊	燃气生产 和供应
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	河北省 张家口	王 磊	燃气生产 和供应
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	内蒙古呼伦贝 尔市	王 磊	燃气生产 和供应
张家口金鸿液化天然气有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	河北省 张家口	王 磊	燃气生产 和供应
宣化县金鸿燃气有限责任公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	河北省 张家口	王 磊	燃气生产 和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式②非同一控制下企业合并

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	6,000.00	55906587-6	天然气管道安装与维修	80.00	80.00	是
阳原金鸿燃气有限公司	50.00	57388359-2	城市管网建设与燃气供应	80.00	80.00	是

山西中基投资有限公司	5,000.00	55658125-0	能源投资管理及咨询	100.00	100.00	是
延安中油金鸿天然气有限公司	USD2000	79791973-4	天然气供应、发电及 输送	64.00	64.00	是
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	1,000.00	59993917-9	天然气设备、备件、 器材销售	100.00	100.00	是
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	500.00	05057959-1	燃气管道用品 销售	100.00	100.00	是
张家口金鸿液化天然气有限公司	1,000.00	05651319-8	液化天然气的销售、 项目建设及投资	100.00	100.00	是
宣化县金鸿燃气有限责任公司	500.00	05817556-7	天然气设备、备件、 器材销售	100.00	100.00	是

续 2 :

公司全称	2012 年 12 月 31 日 实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	4,800.00		2,168.95	
阳原金鸿燃气有限公司	40.00		161.14	
山西中基投资有限公司	5,000.00			
延安中油金鸿天然气有限公司	8,704.25		4,923.63	
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	1,000.00			
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	500.00			
张家口金鸿液化天然气有限公司	1,000.00			
宣化县金鸿燃气有限责任公司	500.00			

C、通过中油金鸿华南投资管理有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	湖南省 衡阳市	乌林	燃气生产 和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	300.00	05167872-7	城市燃气工程设计与施工	100.00	100.00	是

续 2：

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	300.00			

D、通过衡阳市天然气有限责任公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湘潭县中油新兴燃气有限公司	①	全资孙 公司	有限责 任公司	湖南省 湘潭县	肖建波	燃气生产 和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
湘潭县中油新兴燃气有限公司	1,000.00	79914407-7	城市管网建设与燃气供应	100.00	100.00	是

续 2：

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
湘潭县中油新兴燃气有限公司	1,000.00			

E、通过张家口应张天然气有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
------	------	----	------	-----	------	------

山西普华燃气有限公司	①	控股孙公司	有限责任公司	山西省大同市	宣丽萍	燃气生产和供应
------------	---	-------	--------	--------	-----	---------

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册资本 (万元)	组织机构 代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
山西普华燃气有限公司	5,000.00	69910371-5	城市管网建设与燃气供应	50.00	50.00	是

续 2：

公司全称	2012 年 12 月 31 日 实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
山西普华燃气有限公司	2,500.00		2,198.76	

F、通过黑龙江金通天然气投资有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北安市中油新兴燃气有限公司	①	控股孙公司	有限责任公司	黑龙江省北安市	张兴江	燃气生产和供应
绥化市中油新兴燃气供应管理有限公司	①	控股孙公司	有限责任公司	黑龙江省绥化市	张兴江	燃气生产和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
北安市中油新兴燃气有限公司	1,000.00	55131546-3	城市管网建设与燃气供应	90.00	90.00	是
绥化市中油新兴燃气供应管理有限公司	1,000.00	68888969-5	油气项目投资	90.00	90.00	是

续 2：

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
北安市中油新兴燃气有限公司	900.00		-1.16	
绥化市中油新兴燃气供应管理有限公司	900.00		150.47	

G、通过中国基础设施建设(泰安)有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
泰安港泰基础设施建设有限公司	①	控股孙 公司	中外合 作经营	山东省 泰安市	许宏亮	燃气生产 和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
泰安港泰基础设施建设有限公司	8,800.00	74337802-0	城市管网建设与燃气 供应	80.00	80.00	是

续 2：

公司全称	2012年12月31日 实际出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
泰安港泰基础设施建设有限公司	3,853.29		2,773.26	

H、通过中国基础设施建设(新泰)有限公司控制的四级公司情况

公司全称	取得方式	公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
泰安港新燃气有限公司	①	控股孙 公司	中外合 作经营	山东省 泰安市	陈义和	燃气生产 和供应

取得方式：①通过设立或投资等方式

续 1：

公司全称	注册 资本 (万元)	组织机 构代码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
泰安港新燃气有限公司	10,000.00	76501309-7	城市管网建设与燃气 供应	74.00	74.00	是

续 2 :

公司全称	2012 年 12 月 31 日 实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
泰安港新燃气有限公司	5,763.79		3,653.15	

2、合并范围的补充说明

(1) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的下属公司

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

3、报告期新纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的下属公司

名称	期末净资产	本期净利润
沙河中油金通天然气有限公司	29,987,310.79	-12,689.21
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	4,057,297.25	1,057,297.25
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	10,152,157.13	152,157.13
呼伦贝尔中油金鸿燃气有限公司	4,882,847.49	-117,152.51
张家口金鸿液化天然气有限公司	9,990,650.30	-9,349.70
宣化县金鸿燃气有限责任公司	5,000,000.00	0.00

4、本期发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉 或计入当期的损益 的计算方法
-----	-------------	-----------	-------------------------------

中油金 鸿	<p>本次重大资产重组实施完成时,领先科技置出除未偿付的“股转债”债务余额及等额货币资金之外的全部资产与负债;与置出资产相关的除66名全民所有制身份下岗职工及548名退休职工之外的全部职工(包括但不限于在岗职工、临时工等)的劳动和社保关系及涉及到与领先科技有关的其他养老、医疗等所有关系及相应费用均由天津领先集团有限公司安置和承担。重组完成后,领先科技主要持有现金和中油金鸿100%股权,实际以中油金鸿为主体持续经营。</p> <p>在本次重大资产重组交易中,领先科技系发行权益性证券的一方,但其生产经营决策在本次交易后被中油金鸿的实际控制人陈义和所控制,本次交易形成反向购买,且被购买的领先科技不构成业务。</p>	<p>根据《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)、《企业会计准则讲解》(2008)的规定,确定本次交易形成反向购买,被购买的上市公司不构成业务,按照权益性交易的原则进行处理。</p>	<p>本次反向购买不构成业务,按照权益性交易的原则进行处理,未确认商誉。</p>
----------	--	--	--

反向购买情况下合并财务报表的编制方法：

(1) 购买日的确定

如附注十二、1所述,本公司本次重大资产重组方案已经股东大会批准。2012年3月21日,本公司2012年第一次临时股东大会审议通过新的董事、监事人选。2012年10月29日取得中国证券监督管理委员会关于本次重组的批复文件。2012年10月31日,各方进行资产交割确认。2012年11月27日,中油金鸿100%的股权过户至领先科技名下,并完成验资。根据企业会计准则的相关规定,确定领先科技取得中油金鸿100%股权的购买日为2012年11月30日。

(2) 合并财务报表的编制

根据《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)、《企业会计准则讲解》(2010)的规定,确定本次交易形成反向购买,被购买的上市公司不构成业务,按照权益性交易的原则进行处理。本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司,但为会计上的被收购方,中油金鸿为法律上的子公司(购买方),但为会计上的收购方。本公司合并财务报表以中油金鸿本期发生额财务报表为基础编制,权益结构(即发行的权益的数量和类型)反映了本公司的权益结构,包括本次为了购买中油金鸿股权而非公开发行的权益。本合并财务报表的比较信息是中油金鸿的前期合并财务报表。本财务报表母公司报表系以本公司母公司财务报表为基础编制,对本次重大资产重组中形成的中油金鸿长期股权投资成本的确定,执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定。本财务报表母公司报表的比较信息是本公司的前期母公司财务报表。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			1,363,874.70			379,674.54
人民币			1,363,874.70			379,674.54
美元						
银行存款			590,675,342.43			478,152,025.24
人民币			590,675,257.45			477,342,472.18
美元	13.52	6.2855	84.98	128,482.13	6.3009	809,553.06
其他货币资金			90,331,828.60			759,622.68
人民币			90,331,828.60			759,622.68
合计	13.52		682,371,045.73	128,482.13		479,291,322.46

说明：期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项；其他货币资金为承兑汇票保证金 89,570,000.00 元，履约保证金 761,828.60 元。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,306,753.29	25,199,282.90

(1) 期末应收票据前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
衡阳华菱连轧管有限公司	2012-11-19	2013-05-19	5,000,000.00
衡阳华菱连轧管有限公司	2012-11-19	2013-05-19	5,000,000.00
湖南衡阳钢管(集团)有限公司	2012-12-24	2013-06-24	5,000,000.00
江阴朗博特钻杆制造有限公司	2012-11-28	2013-05-28	3,000,000.00
山东汇通钢管制造有限公司	2012-08-09	2013-02-09	3,000,000.00
合计			21,000,000.00

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据为 68,060,800.00 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
------	-----	-----	----

山东汇通钢管制造有限公司	2012-08-09	2013-02-09	3,000,000.00
山东汇通钢管制造有限公司	2012-10-30	2013-04-30	3,000,000.00
聊城金利源钢管有限公司	2012-11-05	2013-05-05	3,000,000.00
山东汇通钢管制造有限公司	2012-10-30	2013-4-30	2,000,000.00
聊城鑫宇钢管有限公司	2012-10-18	2013-4-18	2,000,000.00
合计			13,000,000.00

(3) 期末已经贴现但尚未到期的票据为 148,980,000.00 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
衡阳市天然气有限责任公司	2012-10-15	2013-04-15	30,000,000.00
衡阳市天然气有限责任公司	2012-10-12	2013-04-12	20,000,000.00
衡阳市天然气有限责任公司	2012-09-25	2013-03-25	10,000,000.00
衡阳市天然气有限责任公司	2012-09-25	2013-03-25	10,000,000.00
衡阳市天然气有限责任公司	2012-09-25	2013-03-25	10,000,000.00
合计			80,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	122,578,030.21	100.00	7,481,882.63	6.10	115,096,147.58
其中：账龄组合	122,578,030.21	100.00	7,481,882.63	6.10	115,096,147.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	122,578,030.21	100.00	7,481,882.63	6.10	115,096,147.58

应收账款按种类披露 (续)

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款	116,017,230.02	100.00	6,324,212.64	5.45	109,693,017.38
其中：账龄组合	116,017,230.02	100.00	6,324,212.64	5.45	109,693,017.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	116,017,230.02	100.00	6,324,212.64	5.45	109,693,017.38

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	95,829,432.88	78.18	4,790,642.17	105,839,807.39	91.23	5,291,990.38
1-2 年	26,702,893.69	21.78	2,670,289.37	10,141,222.63	8.74	1,014,122.26
2-3 年	9,503.64	0.01	2,851.09			
3 年以上	36,200.00	0.03	18,100.00	36,200.00	0.03	18,100.00
合计	122,578,030.21	100.00	7,481,882.63	116,017,230.02	100.00	6,324,212.64

(3) 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
张家口市煤气总公司	非关联方	10,858,231.54	1-2 年	8.86
张家口宣化一瓷陶瓷有限责任公司	非关联方	9,139,343.69	1 年以内	7.46
衡阳市富衡房地产有限公司	非关联方	7,560,200.00	1 年以内	6.17
兴安盟易盛房地产开发有限责任公司	非关联方	7,470,000.00	1-2 年	6.09
山东海鑫达石油机械有限公司	非关联方	7,369,038.01	1 年以内	6.01
合计		42,396,813.24		34.59

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	180,126,722.43	100.00	1,827,299.66	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
泰安市泰山燃气投资有限公司	非关联方	119,503,153.24	1 年以内	货物尚未取得
中国石油天然气股份有限公司华中天	非关联方	27,069,459.80	1 年以内	货物尚未取得
中国石油天然气股份有限公司管道华	非关联方	26,030,773.12	1 年以内	劳务尚未取得
中国石油天然气股份有限公司华北天	非关联方	1,013,036.33	1 年以内	货物尚未取得
中国石油北京天然气管道有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	劳务尚未取得
合计		173,866,422.49		

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,210,245.57	100.00	6,261,135.00	9.05	62,949,110.57
其中：账龄组合	69,210,245.57	100.00	6,261,135.00	9.05	62,949,110.57
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	69,210,245.57	100.00	6,261,135.00	9.05	62,949,110.57

其他应收款按种类披露 (续)

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款	40,408,127.43	100.00	3,480,209.95	8.61	36,927,917.48
其中：账龄组合	40,408,127.43	100.00	3,480,209.95	8.61	36,927,917.48
关联方组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	40,408,127.43	100.00	3,480,209.95	8.61	36,927,917.48

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	43,613,761.27	63.02	2,180,688.09	29,920,909.18	74.05	1,496,045.47
1-2 年	21,095,795.61	30.48	2,109,579.56	7,367,356.39	18.23	736,735.63
2-3 年	1,397,385.01	2.02	419,215.51	1,562,510.37	3.87	468,753.11
3 年以上	3,103,303.68	4.48	1,551,651.84	1,557,351.49	3.85	778,675.74
合计	69,210,245.57	100.00	6,261,135.00	40,408,127.43	100.00	3,480,209.95

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例%
信达金融租赁有限公司	非关联方	12,000,000.00	融资租赁保	1 年以内	17.34
长冶燃气有限公司	关联方	10,776,208.13	往来款	0-2 年	15.57
武汉卓诚经贸有限公司	非关联方	9,795,000.00	往来款	1 年以内	14.15
衡阳市公共交通有限公司	非关联方	5,110,000.00	往来款	1-2 年	7.38
北京富国天成商贸有限公司	非关联方	4,714,472.00	往来款	1 年以内	6.81
合计		42,395,680.13			61.25

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项详见附注八、7。

6、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,743,338.30		4,743,338.30	7,117,225.20		7,117,225.20
周转材料	280,445.25		280,445.25	358,326.07		358,326.07

合计	5,023,783.55	5,023,783.55	7,475,551.27	7,475,551.27
----	--------------	--------------	--------------	--------------

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
投资意向金	155,000,000.00	
待抵扣税金	19,187,269.07	14,382,609.22
预缴所得税	558,616.91	
合计	174,745,885.98	14,382,609.22

注：投资意向金为预付国能新兴能源集团股份有限公司 80,000,000.00 元，预付天津德政投资发展有限公司 75,000,000.00 元。由于两项收购均未能达成一致，公司已与国能新兴能源集团股份有限公司、天津德政投资发展有限公司签署终止协议，放弃股权收购，截至 2013 年 3 月 5 日，款项已经收回。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	62,340,869.51		36,860,788.76	25,480,080.75
对其他企业投资				
小计	62,340,869.51		36,860,788.76	25,480,080.75
长期股权投资减值准备				
合计	62,340,869.51		36,860,788.76	25,480,080.75

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
长治燃气有限公司	有限责任公司	山西省 长治市	赵立全	燃气生产和供应	5,000.00	49.00	49.00	联营企业	67230188-5

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期发生额 营业收入	本期发生额 净利润
---------	--------	--------	---------	---------------	--------------

长治燃气有限公司	90,058,061.10	38,057,896.30	52,000,164.80	7,016,554.24	-3,578,696.84
----------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

说明：

①长治燃气有限公司（“长治燃气”）由长治市投资建设开发有限公司（“长治投资”）、沁水县利源工贸有限公司（“利源工贸”）和长治市滨河生态俱乐部开发有限公司（“滨河俱乐部”）于 2008 年 2 月 18 日共同出资成立，注册资本 5000.00 万元，长治投资、利源工贸、滨河俱乐部分别持有长治燃气 51.00%、40.00%和 9.00%的股权。

2010 年 6 月 10 日，山西中基投资有限公司（“山西中基”）、长治煤气化总公司（“长治煤气”）与长治投资、利源工贸和滨河俱乐部签订股权转让协议，协议约定利源工贸和滨河俱乐部将所持长治燃气全部股权转让给山西中基，长治投资将所持长治燃气 46.00%的股权转让给长治煤气。转让完成后，山西中基持有长治燃气 49.00%的股权。

②2012 年 5 月 14 日，中油金鸿与山西省天然气股份有限公司签订股权转让协议，将所持有长治市三晋新能源发展有限公司 26.00%的股权以 4,524.00 万元的价格转让给山西省天然气股份有限公司。截止 2012 年 12 月 31 日，已收到资金 2,340.00 万元，但尚未取得山西国资委的批复，故对其的长期股权投资转至其他非流动资产列报。

9、投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地 产转入	处置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	20,583,376.86					20,583,376.86
房屋建筑物	20,583,376.86					20,583,376.86
二、累计折旧和累计摊销	3,204,748.69	659,732.71				3,864,481.40
合计	3,204,748.69	659,732.71				3,864,481.40
房屋建筑物	3,204,748.69	659,732.71				3,864,481.40
三、投资性房地产账面净值合计	17,378,628.17					16,718,895.46
房屋建筑物	17,378,628.17					16,718,895.46
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计						
房屋建筑物						
五、投资性房地产账面价值合计	17,378,628.17					16,718,895.46
房屋建筑物	17,378,628.17					16,718,895.46

说明：

- ① 本期投资性房地产计提折旧为 659,732.71 元。
- ② 期末未发现投资性房地产存在发生减值的迹象。

10、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,499,335,460.21	350,548,518.58	462,473.45	1,849,421,505.34
房屋及建筑物	39,845,399.61	46,384,122.51		86,229,522.12
构筑物及其他	19,301,570.85	6,130,109.12		25,431,679.97
城市管网	568,347,217.98	241,871,799.57		810,219,017.55
长输管线	795,593,962.44	29,854,364.05		825,448,326.49
专用设备	34,384,946.63	14,962,688.17	324,841.45	49,022,793.35
运输设备	34,719,496.49	8,324,159.03	75,930.00	42,967,725.52
办公设备	7,142,866.21	3,021,276.13	61,702.00	10,102,440.34
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	266,698,390.85	82,788,943.42	161,678.44	349,325,655.83
房屋及建筑物	5,834,165.96	1,624,033.39		7,458,199.35
构筑物及其他	6,095,453.70	996,143.77		7,091,597.47
城市管网	98,735,150.03	31,144,201.28		129,879,351.31
长输管线	124,228,561.06	38,874,254.87		163,102,815.93
专用设备	14,315,816.85	2,701,634.09	27,723.19	16,989,727.75
运输设备	14,124,624.94	5,628,688.72	89,934.72	19,663,378.94
办公设备	3,364,618.31	1,819,987.30	44,020.53	5,140,585.08
三、固定资产账面净值合计	1,232,637,069.36	350,086,045.13	82,627,264.98	1,500,095,849.51
房屋及建筑物	34,011,233.65	46,384,122.51	1,624,033.39	78,771,322.77
构筑物及其他	13,206,117.15	6,130,109.12	996,143.77	18,340,082.50
城市管网	469,612,067.95	241,871,799.57	31,144,201.28	680,339,666.24
长输管线	671,365,401.38	29,854,364.05	38,874,254.87	662,345,510.56
专用设备	20,069,129.78	14,637,846.72	2,673,910.90	32,033,065.60
运输设备	20,594,871.55	8,248,229.03	5,538,754.00	23,304,346.58
办公设备	3,778,247.90	2,959,574.13	1,775,966.77	4,961,855.26
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				

构筑物及其他				
城市管网				
长输管线				
专用设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	1,232,637,069.36	350,086,045.13	82,627,264.98	1,500,095,849.51
房屋及建筑物	34,011,233.65	46,384,122.51	1,624,033.39	78,771,322.77
构筑物及其他	13,206,117.15	6,130,109.12	996,143.77	18,340,082.50
城市管网	469,612,067.95	241,871,799.57	31,144,201.28	680,339,666.24
长输管线	671,365,401.38	29,854,364.05	38,874,254.87	662,345,510.56
专用设备	20,069,129.78	14,637,846.72	2,673,910.90	32,033,065.60
运输设备	20,594,871.55	8,248,229.03	5,538,754.00	23,304,346.58
办公设备	3,778,247.90	2,959,574.13	1,775,966.77	4,961,855.26

说明：

- ③ 本期折旧额 82,788,943.42 元；
- ④ 本期由在建工程转入固定资产原值为 285,452,235.79 元；
- ⑤ 固定资产用于抵押担保等所有权受限的情况详见附注七、18；
- ⑥ 期末未发现固定资产存在发生减值的迹象。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
湘衡长输管线辅助工程	1,284,086.10		1,284,086.10	4,570,168.89		4,570,168.89
德阳市城区管网	59,534,829.54		59,534,829.54	46,712,062.18		46,712,062.18
德阳市CNG气站	5,550.00		5,550.00	16,444,127.39		16,444,127.39
湘潭县城区管网	4,960,622.22		4,960,622.22	5,231,337.75		5,231,337.75
湘潭县CNG气站	431,371.00		431,371.00	104,663.00		104,663.00
应张线长输管网	863,756,669.80		863,756,669.80	802,109,315.37		802,109,315.37
张家口CNG加气母站	8,253,292.29		8,253,292.29	1,635,382.05		1,635,382.05

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
聊泰长输管线翻车工程	3,317,516.00		3,317,516.00			
大汶口石膏工业园管网	22,564,115.76		22,564,115.76	12,665,736.64		12,665,736.64
泰新线长输管网	800,000.00		800,000.00			
新泰市城区管网	71,121,610.73		71,121,610.73	36,003,935.15		36,003,935.15
新泰市CNG气站	5,660,230.74		5,660,230.74			
莱莱市工业园管网	60,905,137.52		60,905,137.52	34,876,637.10		34,876,637.10
中洽线开口工程	1,633,598.75		1,633,598.75	1,113,637.00		1,113,637.00
聊城开发区城网	9,475,923.81		9,475,923.81			
宁阳县化国专线	12,038,209.50		12,038,209.50	12,544,269.40		12,544,269.40
宁阳县城区管网	2,794,436.50		2,794,436.50			
宁阳县CNG气站	2,497,377.60		2,497,377.60			
冀宁联络线冀东专线工程	10,093,442.62		10,093,442.62	224,400.37		224,400.37
冀州市城区管网	76,695,163.75		76,695,163.75	64,856,606.30		64,856,606.30
冀州综合站	5,362,059.12		5,362,059.12			
衡水市城区管网	5,266,764.62		5,266,764.62	3,092,031.27		3,092,031.27
衡水市城区管网	20,965,753.26		20,965,753.26	16,708,155.78		16,708,155.78
衡水市城区管网	4,446,907.38		4,446,907.38	4,548,940.62		4,548,940.62
张家口CNG气站	10,363,053.37		10,363,053.37	9,711,087.42		9,711,087.42
怀安城市管网	1,795,309.32		1,795,309.32			
张家口城区管网	98,567,684.43		98,567,684.43	73,322,990.70		73,322,990.70
乌兰浩特城区管网	26,353,927.17		26,353,927.17	17,880,884.92		17,880,884.92
应州线大同专线输气管首	45,004,874.76		45,004,874.76	16,724,698.65		16,724,698.65
绥化市城区管网	4,804,255.36		4,804,255.36	22,400,898.95		22,400,898.95
嫩江项目前期	406,437.14		406,437.14			
德阳市CNG储配站项目	5,118,518.84		5,118,518.84	1,184,306.57		1,184,306.57
华东投资办公楼	5,411,964.10		5,411,964.10	8,591,452.88		8,591,452.88
泰单线长输管线	11,090,188.10		11,090,188.10	7,824,898.42		7,824,898.42
祁东城区管网	2,659,464.23		2,659,464.23	10,451,540.90		10,451,540.90
北安天然气储站及管网工程	2,034,113.31		2,034,113.31	870,114.41		870,114.41
堂宁市城区管网	17,520,574.93		17,520,574.93	10,147,700.80		10,147,700.80
汶上城区管网	40,500.00		40,500.00	38,000.00		38,000.00
单市城区管网	18,620.00		18,620.00	10,470.00		10,470.00
张家口宣化城区管网	31,315,529.28		31,315,529.28	12,357,013.00		12,357,013.00

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
阳原隆泰工业园管网	1,069,729.63		1,069,729.63	100,000.00		100,000.00
延安市 LNG 液化厂				8,518,615.31		8,518,615.31
延安市 CNG 气站				1,039,093.14		1,039,093.14
延安市长输管线	13,017,664.22		13,017,664.22	14,574,193.54		14,574,193.54
延安市城区管网	9,779,606.13		9,779,606.13	6,680,257.99		6,680,257.99
延安市综合办公楼				4,138,383.36		4,138,383.36
沙河市城区管网	293,016.45		293,016.45			
呼伦贝尔加气站	49,085.00		49,085.00			
新保安加注站	930,880.19		930,880.19			
合计	1,541,509,664.57		1,541,509,664.57	1,290,008,007.22		1,290,008,007.22

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
衡阳市城区管网	46,712,062.18	85,071,732.95	72,248,965.59		30,859,767.33	19,719,382.19	5.76	59,534,829.54
应张线长输管网	802,109,315.37	223,066,715.28		161,419,360.85	112,164,271.05	33,258,643.76	7.05	863,756,669.80
新泰市城区管网	36,003,935.15	36,157,911.44	1,040,235.86		13,607,870.23	5,869,013.85	7.285	71,121,610.73
莱芜市工业园区	34,876,637.10	26,028,500.42			5,533,762.87	2,566,258.35	6.40	60,905,137.52
冀州市城区管网	64,856,606.30	12,532,367.77	693,810.32		18,930,290.38	7,106,596.75	7.05	76,695,163.75
衡东县城区管网	16,708,155.78	10,360,274.13	6,102,676.65					20,965,753.26
张家口城区管网	73,322,990.70	25,244,693.73			4,735,239.19	4,735,239.19	8.86	98,567,684.43
乌兰浩特城区管	17,880,884.92	9,552,142.25	1,079,100.00		222,384.00	222,384.00	11.808	26,353,927.17
应张线大同支线	16,724,698.65	28,280,176.11			589,045.14	589,045.14	6.55	45,004,874.76
绥化市城区管网	22,400,898.95	20,622,058.85	28,753,212.84	9,465,489.60				4,804,255.36

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
祁东县城区管网	10,451,540.90	15,362,207.09	23,154,283.76					2,659,464.23
张家口宣化城区	12,357,013.00	18,958,516.28			276,555.55	276,555.55	6.223	31,315,529.28
合计	1,154,404,739.00	511,237,296.30	133,072,285.02	170,884,850.45	186,919,185.74	74,343,118.78		1,361,684,899.83

说明：

①本期在建工程其他减少包括：张家口应张天然气有限公司依据与信达金融租赁有限公司签订的融资租赁合同出售的资产价值，以及前期计入在建工程的土地使用权已取得相应权证转入无形资产两个部分。融资租赁事项详见十、其他重要事项。

②期末未发现在建工程存在发生减值的迹象。

续：

工程名称	预算数	工程投入 占预算比例%	工程进度%	资金来源
衡阳市城区管网	800,000,000.00	79.84	80.00	银行借款和白筹
应张线长输管网	820,000,000.00	105.34	99.00	银行借款和白筹
新泰市城市管网	158,145,100.00	77.67	75.00	银行借款和白筹
莒州市工业园区管网	63,100,000.00	76.90	75.00	银行借款和白筹
冀州市城区管网	111,430,000.00	68.83	70.00	银行借款和白筹
衡水县城区管网	40,000,000.00	86.57	85.00	白筹
张家口市城区管网	218,110,000.00	46.71	45.00	银行借款和白筹
立兴选煤城区管网	108,590,000.00	62.20	60.00	银行借款和白筹
应张线大同古线输气管道	141,000,000.00	64.19	70.00	银行借款和白筹
绥化市城市管网	279,000,000.00	17.19	15.00	白筹
衡水县城区管网	60,000,000.00	44.43	45.00	白筹
张家口宣化次高压管网	22,500,000.00	135.44	95.00	白筹
合计	2,821,875,100.00			-

12、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	41,671,588.18	155,062,921.25	123,864,379.95	72,870,129.48

说明：期末未发现在工程物资存在发生减值的迹象。

13、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	84,136,062.95	21,250,721.74		105,386,784.69
土地使用权	63,679,862.95	19,581,261.74		83,261,124.69
管道燃气专营权	20,000,000.00			20,000,000.00
软件	456,200.00	1,669,460.00		2,125,660.00
二、累计摊销合计	8,079,691.34	2,868,450.78		10,948,142.12
土地使用权	3,612,436.89	2,070,339.96		5,682,776.85
管道燃气专营权	4,444,444.45	692,958.68		5,137,403.13
软件	22,810.00	105,152.14		127,962.14
三、无形资产账面净值合计	76,056,371.61	21,250,721.74	2,868,450.78	94,438,642.57
土地使用权	60,067,426.06	19,581,261.74	2,070,339.96	77,578,347.84
管道燃气专营权	15,555,555.55		692,958.68	14,862,596.87
软件	433,390.00	1,669,460.00	105,152.14	1,997,697.86
四、减值准备合计				
土地使用权				
管道燃气专营权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	76,056,371.61	21,250,721.74	2,868,450.78	94,438,642.57
土地使用权	60,067,426.06	19,581,261.74	2,070,339.96	77,578,347.84
管道燃气专营权	15,555,555.55		692,958.68	14,862,596.87
软件	433,390.00	1,669,460.00	105,152.14	1,997,697.86

说明：

② 本期摊销额 2,868,450.78 元；

②无形资产用于抵押担保等所有权受限的情况详见附注七、18；

① 期末未发现无形资产存在发生减值的迹象。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
衡东中远航燃气有限公司	115,505.84			115,505.84	

韶山中油金鸿燃气有限公司	1,096,051.85	1,096,051.85
合计	1,211,557.69	1,211,557.69

说明：经测试，期末未发现商誉存在发生减值的迹象。

15、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,435,754.45	2,451,105.69
预收管道安装工程款及气款	3,322,959.52	3,774,212.28
可抵扣亏损		163,968.90
小计	6,758,713.97	6,389,286.87
递延所得税负债：		
评估增值	17,750,046.90	19,313,634.21
固定资产折旧调整	3,364,787.12	3,635,776.68
小计	21,114,834.02	22,949,410.89

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目：	
固定资产	77,569,085.18
无形资产	5,745,749.98
投资性房地产	1,144,500.92
小计	84,459,336.08
可抵扣差异项目：	
应收账款	7,481,882.63
其他应收款	6,261,135.00
预收账款	13,291,838.03
小计	27,034,855.66

16、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	

坏账准备	9,804,422.59	3,938,595.04		13,743,017.63
------	--------------	--------------	--	---------------

17、其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付定向建房款	18,492,000.00	186,930,242.64		205,422,242.64
预付工程款	64,681,278.85	114,615,956.24	55,954,278.85	123,342,956.24
持有待售的长期股权投资		35,107,227.31		35,107,227.31
合计	83,173,278.85	336,653,426.19	55,954,278.85	363,872,426.19

说明：

(1) 预付定向建房款包括：预付张家口国能房地产开发有限公司 148,859,462.64 元，由该公司为本公司定向建设“华北结算中心”。预付衡阳国能置业有限公司 56,562,780.00 元，由该公司为本公司定向建设华南总部基地，截止目前两处建设正在进行中。

资产负债表日后，由于控股股东新能国际投资有限公司参股中国国储能源化工集团股份有限公司。故中国国储能源化工集团股份有限公司控制下的张家口国能房地产开发有限公司、衡阳国能置业有限公司成为本公司的关联方，详见资产负债表日后事项。

(2) 本公司持有待售的长期股权投资 35,107,227.31 元，详见五、8 长期股权投资。

18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1 固定资产净值	241,936,877.33	338,311,522.62	26,017,354.26	554,231,045.69
2 无形资产净值		1,118,000.00	13,000.00	1,105,000.00
3 货币资金	759,622.68	109,572,205.92	20,000,000.00	90,331,828.60
合计	242,696,500.01	449,001,728.54	46,030,354.26	645,667,874.29

说明：

(1) 2012 年 5 月 24 日，衡阳天然气以自有的城市管网、专用设备及在建工程作为抵押物与中国农业银行衡阳衡州支行签订编号为 43100620120003736 的最高额抵押合同，抵押物作价 342,400,000.00 元，抵押期间自 2012 年 5 月 24 日至 2017 年 5 月 24 日。

(2) 2012 年 1 月 9 日，兴安盟中油新兴燃气有限公司以自有的蒙房权证字第 110011006800 号、蒙房权证字第 110011006799 号房屋建筑物及乌国用 2006 字第 49204 号土地使用权作为抵押物，与内蒙古银行兴安盟分行签订编号为内兴分抵字[2012]第 1 号最高额抵押合同，抵押物作价 2,000,000.00 元，抵押期间自 2012 年 1 月 9 日至 2013 年 1 月 8 日。

(3) 期末所有权受到限制的货币资金中，89,570,000.00 元为办理银行承兑汇票缴付的保证金，其余全部为燃气供应履约保证金。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	167,480,000.00	
抵押借款	69,000,000.00	
保证借款	453,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	70,000,000.00
合计	709,480,000.00	125,000,000.00

说明：

①资产负债表日后已偿还金额 70,500,000.00 元；

②截止 2012 年 12 月 31 日，质押借款中应收账款保理借款余额为 21,000,000.00 元，保证金借款余额为 146,480,000.00 元；

② 于抵押的财产情况详见附注七、18；

④保证借款情况：

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司短期借款中保证借款余额为 453,000,000.00 元。其中：

由中油金鸿提供担保的借款分别为：衡阳市天然气有限责任公司借入流动资金借款 283,000,000.000 元，泰安港新燃气有限公司借入流动资金借款 20,000,000.00 元；

张家口中油新兴天然气有限公司借入流动资金借款 10,000,000.00 元由石家庄宝德中小企业担保服务有限公司提供担保；

聊城开发区金鸿天然气有限公司借入流动资金借款 20,000,000.00 元由泰安港泰基础设施建设有限公司提供担保；

除上述情形外，保证项下其他保证借款均由新能国际投资有限公司提供担保，详见附注八、6、(2)。

(2) 短期借款期末余额前五名情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数
中信银行衡阳分行	2012-05-25	2013-05-24	RMB	7.2160%	50,000,000.00
华融湘江银行衡阳分行船山支行	2012-11-02	2013-11-02	RMB	6.6000%	45,000,000.00
中国民生银行总行营业部	2012-09-17	2013-09-17	RMB	6.9000%	40,000,000.00
中国农业银行衡州支行	2012-05-25	2013-05-24	RMB	8.3968%	40,000,000.00
中国民生银行总行营业部	2012-09-03	2013-09-03	RMB	6.9000%	30,000,000.00
合计					205,000,000.00

20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,070,000.00	2,000,000.00

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 22,070,000.00 元。

(2) 金额重大的应付票据明细

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰安港泰基础设施建设有限公司	2012-09-10	2013-03-10	6,250,000.00	
泰安余鸿天然气有限公司	2012-11-22	2013-05-22	1,000,000.00	
泰安余鸿天然气有限公司	2012-11-22	2013-05-22	1,000,000.00	
泰安港新燃气有限公司	2012-09-14	2013-03-14	1,000,000.00	
合计			9,250,000.00	

21、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	106,758,039.79	58.80	90,132,928.40	61.89
1至2年	34,776,927.30	19.15	53,085,542.96	36.45
2至3年	38,809,504.49	21.37	1,580,454.28	1.09

3年以上	1,231,970.86	0.68	833,556.25	0.57
合计	181,576,442.44	100.00	145,632,481.89	100.00

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司	欠款金额	账龄	占应付账款总额
大庆建筑安装集团有限公司	非关联方	8,762,684.00	1 年以内	4.83
西安长庆科技工程有限责任公司	非关联方	8,181,400.00	2-3 年	4.51
二十三冶集团第二工程有限公司	非关联方	6,264,040.14	0-2 年	3.45
胜利油田石油化工有限公司应张线大同管道项目部	非关联方	5,793,489.65	2-3 年	3.19
浙江金卡高科技工程有限公司	非关联方	4,583,076.00	0-2 年	2.52
合计		33,584,689.79		18.50

22、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	54,938,587.78	88.92	33,887,798.45	86.08
1至2年	6,843,096.27	11.08	5,481,421.08	13.92
合计	61,781,684.05	100.00	39,369,219.53	100.00

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不存在预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 预收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	金额	占预收账款总额		账龄	未结算原因
		比例%			
新汶矿业集团有限责任公司	23,296,212.00	37.71		1 年以内	尚未安装

单位名称	金额	占预收账款总额		未结算原因
		比例%	账龄	
张家口同创中房房地产开发有限公司	1,500,000.00	2.43	0-2 年	尚未安装
张家口市宏昊房地产开发公司	1,339,200.00	2.17	1 年以内	尚未安装
湖南胖哥食品有限责任公司	1,186,488.22	1.92	1 年以内	预收气款
河北广立房地产开发集团股份有限公司	1,150,000.00	1.86	1 年以内	尚未安装
合计	28,471,900.22	46.09		

23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,308,036.00	88,281,925.39	87,254,910.16	4,335,051.23
(2) 职工福利费		9,232,312.37	9,232,312.37	
(3) 社会保险费	325,515.33	13,166,797.57	13,054,830.13	437,482.77
其中：① 医疗保险费	103,960.21	3,405,584.64	3,416,098.40	93,446.45
② 基本养老保险费	184,691.72	8,367,928.49	8,299,907.81	252,712.40
③ 年金缴费		22,920.00	22,920.00	
④ 失业保险费	29,386.07	622,663.16	606,226.93	45,822.30
⑤ 工伤保险费	1,146.17	495,633.11	464,670.25	32,109.03
⑥ 生育保险费	6,331.16	251,897.90	245,006.74	13,222.32
(4) 住房公积金	108,027.12	4,430,364.42	4,457,154.54	81,237.00
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	91,992.31	425,134.70	393,514.75	123,612.26
(7) 非货币性福利				
(8) 其他		563,249.28	563,249.28	
合计	3,833,570.76	116,099,783.73	114,955,971.23	4,977,383.26

说明：应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

24、应交税费

税项	期末数	期初数
营业税	3,167,914.06	3,446,951.37
企业所得税	57,815,056.51	50,555,913.28
其他	1,540,167.96	1,193,673.82

项目	期末数	期初数
合计	62,523,138.53	55,196,538.47

25、应付利息

项目	期末数	期初数
短期融资债券利息	1,749,452.05	

26、应付股利

股东名称	期末数	期初数
新能国际投资有限公司	1,565,797.04	1,565,797.04
益豪企业有限公司	2,646,847.59	2,646,847.59
联中实业有限公司	4,665,629.65	4,665,629.65
陈义和	361,977.68	361,977.68
泰安市泰山燃气集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	11,240,251.96	11,240,251.96

27、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	61,792,203.30	87.72	14,938,660.62	42.79
1至2年	3,639,181.24	5.17	15,816,786.96	45.31
2至3年	1,303,539.72	1.85	1,367,056.68	3.92
3年以上	3,705,350.64	5.26	2,786,031.16	7.98
合计	70,440,274.90	100.00	34,908,535.42	100.00

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项详见附注八、7。

(3) 其他应付款期末余额前五名情况

欠款单位	欠款金额	占其他应付款比		账龄	款项性质
			例%		

欠款单位	欠款金额	占其他应付款比		账龄	款项性质
			例%		
山西天然气股份有限公司	28,400,000.00		40.32	1 年以下	股权转让款、往来
山东四方安装工程有限公司	10,300,000.00		14.62	1 年以内	往来款
衡阳市财政局	5,318,151.83		7.55	0-3 年以上	国债转贷利息
北京力迈恒通国际贸易有限公司	3,000,000.00		4.26	1 年以内	往来款
湖南中油管道有限公司	2,538,929.56		3.60	3 年以上	往来款
合计	49,557,081.39		70.35		

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	170,770,000.00	162,000,000.00
应付融资租赁款	29,129,084.32	
合计	199,899,084.32	162,000,000.00

应付融资租赁款详见十、其他重要事项。

(2) 一年内到期的长期借款情况

① 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	170,770,000.00	162,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得的展期借款。

② 一年内到期的长期借款明细

借款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数
张家口市商业银行太平桥支行	2010-07-08	2013-07-08	RMB	7.128%	100,000,000.00
中国建设银行张家口支行	2009-02-27	2013-04-08	RMB	5.940%	30,000,000.00
中国农业银行衡阳市衡州支行	2005-04-29	2013-04-28	RMB	6.550%	17,270,000.00
中国农业银行衡阳市衡州支行	2010-01-19	2013-01-19	RMB	6.650%	17,000,000.00

张家口市商业银行工业街支行	2012-03-29	2013-03-29	RMB	9.900%	3,000,000.00
张家口市商业银行工业街支行	2012-05-11	2013-05-11	RMB	9.900%	2,000,000.00
中国农业银行衡阳市衡州支行	2010-03-02	2013-03-02	RMB	6.650%	1,500,000.00
合计					170,770,000.00

说明：

③资产负债表日后已偿还的金额 18,500,000.00 元。

29、其他流动负债

项目	期末数	期初数
应付短期融资券	300,000,000.00	
应付企业债券	11,039,003.81	
合计	311,039,003.81	

说明：

(1) 2012 年 11 月 14 日，中油金鸿收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注[2012]CP347 号)，接受中油金鸿短期融资券注册。中油金鸿发行短期融资券核定注册金额为 5 亿元，注册额度自《接受注册通知书》发出之日起 2 年内有效，注册有效期内可分期发行，首期发行应在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案。本次短期融资券由中国民生银行股份有限公司主承销。中油金鸿本期发生额第一期短期融资券已在全国银行间债券市场公开发行，发行总额为 3 亿元人民币，上述资金已于 2012 年 11 月 29 日到账。

(2) 企业债券情况

根据公司 2012 年重大资产置换及股票发行方案，领先科技将除未偿付的“股转债”债券余额及等额货币现金之外的全部资产及负债作为置出。截止 2012 年 12 月 31 日，未偿付的股转债余额为 11,039,003.81 元，其中本金为 4,157,840.00 元，债券利息及手续费余额为 6,881,163.81 元。

根据 2006 年 5 月 29 日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供 589.6 万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托收益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务——1996 年 1 月经批准公司内部职工股 2,948 万股转为公司负债，截止 2006 年 12 月 31 日，该笔债务本息合计 53,495,750.68 元。从 2006 年 4 月 20 日起该信托计划期限为两年，该信托计划对于公司历史债务的解决程度受到公司股价及与债权人谈判情况的影响，存在不确定性。截止 2007 年 12 月 31 日，委托安信信托股份有限公司持有的安信信托—安桥—领先科技 589.6 万股已经全部出售。收回资金 70,866,828.52 元，本公司已将其设立为专项资金，专门用于偿还—股转债形成的债务本息。公司自 2006 年 12 月 31 日后开始支付债券本金及利息，不再计提债券利息。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	160,000,000.00	
保证借款	1,127,670,000.00	1,321,270,000.00
小计	1,287,670,000.00	1,321,270,000.00
减：一年内到期的长期借款	170,770,000.00	162,000,000.00
合计	1,116,900,000.00	1,159,270,000.00

(2) 长期借款期末余额前五名情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数
中国建设银行张家口支行	2009-02-27	2017-02-27	RMB	7.050%	360,000,000.00
中国建设银行股份有限公司宣化支	2012-12-11	2021-02-10	RMB	6.223%	160,000,000.00
中国工商银行衡阳白沙洲支行	2007-01-30	2017-01-29	RMB	5.760%	100,000,000.00
张家口市商业银行太平桥支行	2010-07-08	2013-07-08	RMB	7.128%	100,000,000.00
中国建设银行新泰支行	2010-04-06	2016-04-05	RMB	7.285%	70,000,000.00
合计					790,000,000.00

说明：

(1) 2012 年 12 月 11 日张家口市宣化金鸿燃气有限公司与中国建设银行股份有限公司宣化支行签订《固定资产借款合同》，合同编号为 2012 年第 1 号。贷款金额为 1.6 亿元人民币，贷款期限为 98 个月，即从 2012 年 12 月 11 日至 2021 年 2 月 10 日，贷款利率采用浮动利率，即起息日基准利率下浮 5%。同时签订合同编号为 2012-001 的权利质押合同，该合同为《固定资产借款合同》提供质押担保，以燃气收费权作为质押。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司长期借款中保证借款余额为 1,127,670,000.00 元，其中由中油金鸿提供担保的借款分别为：聊城开发区金鸿天然气有限公司借入燃气管道基础建设借款 30,000,000.00 元，港新燃气借入基本建设借款 126,900,000.00 元、固定资产投资借款 10,000,000.00 元，衡水中能天然气有限公司借入固定资产投资借款 75,000,000.00 元，莱芜金鸿管道天然气有限公司借入“莱芜市工业用户天然气利用工程”专项借款 77,000,000.00 元，张家口应张天然气有限公司借入固定资产投资借款 100,000,000.00 元，张家口市亚燃压缩天然气有限公司借入的原材料购置资金借款 20,000,000.00 元；张家口中油新兴天然气有限公司借入的原材料购置资金借款 34,000,000.00 元由张家口应张天然气有限公司提供担保；山西普华燃气有限公司借入固定资产投资 39,000,000.00 元由张家口应张天然气有限公司提供担保；除上述情形外保证项下其他保证借款均由新能集团、新能国际投资有限公司提供担保，详见附注八、6、(2)。

31、长期应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
天然气管道建设国债资金	45,000,000.00			45,000,000.00	
应付融资租赁款		145,645,421.60	60,347,082.24	85,298,339.36	
合计	45,000,000.00	145,645,421.60	60,347,082.24	130,298,339.36	

说明：

(1) 1999 年 6 月 17 日衡阳天然气与衡阳市财政局签订《关于利用转贷资金实施建设项目的协议》，分别以年利率 5%、2.55% 借入国债资金 35,000,000.00 元和 10,000,000.00 元用于衡阳市液化石油气混空气工程项目建设；

(2) 应付融资租赁款详见十、其他重要事项。

32、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益 (西部县城供气设施建设补助)	5,400,000.00	5,700,000.00
递延收益 (韶山天然气二期工程基础设施建设)	4,958,333.33	
合计	10,358,333.33	5,700,000.00

说明：

(1) 2011 年 12 月 14 日，衡山中油金鸿燃气有限公司 (以下简称“衡山金鸿”) 收到衡山县工业交通建设投资有限公司据《湖南省财政厅关于下达 2010 年西部县城供气设施建设中央预算内基建资金的通知》(湘财建指[2010]262 号) 拨付的西部县城供气设施建设补贴资金 600.00 万元，依据会计政策中天然气城市管网按照 20 年计提折旧之规定，衡山金鸿所收到政府补助分 20 年确认为营业外收入。

(2) 2012 年 10 月 19 日，韶山中油金鸿燃气有限公司 (以下简称“韶山金鸿”) 收到韶山市财政局据《潭发改投[2011]436 号》、《韶发改投[2011]9 号》拨付的中央预算内投资用于韶山市天然气利用二期工程基础设施建设补贴资金 500.00 万元，依据会计政策中天然气城市管网按照 20 年计提折旧之规定，韶山金鸿所收到政府补助分 20 年确认为营业外收入。

33、股本（单位：股）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	176,522,887	92,505,000		269,027,887

说明：

(1) 本次重大资产重组事项构成反向购买，合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司即本公司的权益结构，即本公司发行在外权益性证券的数量及种类。本次重大资产重组事项参见附注十二、其他重要事项。

(2) 期初股本 176,522,887 元，系本次重大资产重组事项完成后，中油金鸿全体股东以其持有的中油金鸿 100% 股权对价对应取得本公司的股份 176,522,887 股。本期增加 92,505,000 股，系本公司本期假设向除中油金鸿全体股东以外的其他股东反向增发股份。本公司期末发行在外权益性证券为 269,027,887 元普通股。

34、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	405,766,153.06			405,766,153.06
反向购买形成的资本公积	372,873,813.00		105,181,522.89	267,692,290.11
合计	778,639,966.06	-	105,181,522.89	673,458,443.17

反向购买形成的资本公积期初数 372,873,813.00 元，系中油金鸿全体股东以中油金鸿 100% 股权即 549,396,700.00 元对价对应取得本公司 176,522,887.00 股股份的股本溢价。

本期减少 105,181,522.89 元，包括：92,505,000.00 元系假设本公司本期反向发行 92,505,000 股股份，减少资本公积；同时，本期发行产生直接相关费用 12,676,522.89 元，减少资本公积。

35、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	35,049,456.72	115,506.02	35,164,962.74
--------	---------------	------------	---------------

说明：本公司各年度盈余公积按照当期净利润的 10%提取（若存在未弥补亏损，以弥补亏损后的可供分配利润的 10%计提）。

36、未分配利润

（1）利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 付普通股股利。

（2）利润分配明细表

项目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	515,001,703.75	314,625,587.79
加：年初未分配利润调整数		
加：本期净利润	272,374,192.98	203,584,731.96
减：提取法定盈余公积	115,506.02	3,208,616.00
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	787,260,390.71	515,001,703.75
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	28,077,678.65	20,765,776.12

37、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,311,251,492.93	746,430,004.76	1,032,722,440.10	606,727,475.72
其他业务	2,320,719.86	1,025,808.26	1,436,876.76	1,278,519.48
合计	1,313,572,212.79	747,455,813.02	1,034,159,316.86	608,005,995.20

(2) 主营业务收入及成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
天然气	904,683,245.59	665,108,801.08	708,441,701.13	533,377,446.47
液化气	1,087,798.23	1,023,259.51		
管输费	27,840,984.19	11,779,009.12	31,897,335.99	9,643,707.12
工程安装	377,429,558.92	68,434,444.28	292,383,402.98	63,706,322.13
设计费	209,906.00	84,490.77		
合计	1,311,251,492.93	746,430,004.76	1,032,722,440.10	606,727,475.72

(3) 主营业务收入及成本（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
湖南地区	759,220,751.48	441,818,521.61	674,644,798.93	419,058,196.77
山东地区	276,669,536.42	173,022,038.75	210,034,002.70	125,062,939.43
河北地区	167,835,291.55	57,530,828.80	95,604,909.35	27,441,541.97
内蒙地区	18,316,592.97	5,302,348.47	20,201,866.07	8,758,951.40

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
山西地区	60,784,496.89	60,570,552.39	24,586,863.05	22,743,411.02
黑龙江地区	27,540,000.00	7,482,555.11	7,650,000.00	3,662,435.13
陕西地区	884,823.62	703,159.63		
合计	1,311,251,492.93	746,430,004.76	1,032,722,440.10	606,727,475.72

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
衡阳化基特种钢管有限公司	292,260,072.85	22.25
泰安市泰山燃气集团有限公司	65,157,150.95	4.96
大同华润燃气有限公司	60,054,163.81	4.57
海鑫达石油机械制造有限公司	33,716,218.91	2.57
张家口宣化一瓷陶瓷有限责任公司	31,004,000.00	2.36
合计	482,191,606.52	36.71

38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,590,913.39	12,092,663.50
城建税	3,143,345.43	2,423,041.30
教育费附加	2,243,380.19	1,760,962.96
其他税费	228,041.57	116,664.60
合计	21,205,680.58	16,393,332.36

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	10,139,708.20	9,167,274.96
社会统筹	1,486,675.09	1,308,529.61
折旧费	1,389,606.74	1,303,982.13

差旅费	156,212.70	230,783.80
办公费	1,093,792.47	1,376,148.51
招待费	416,191.30	434,113.50
运输费	161,873.30	626,820.36
广告费	308,373.77	526,543.99
物料消耗	58,739.14	545,723.33
其他费用	2,391,856.18	1,716,344.39
合计	17,603,028.89	17,236,264.58

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	33,151,069.59	22,779,885.67
社会统筹	5,679,921.02	4,595,579.06
折旧费	3,027,488.34	2,879,605.10
无形资产摊销	2,123,343.23	1,745,655.39
差旅费	3,388,773.33	1,852,973.11
办公费	10,934,105.91	8,889,006.09
招待费	5,246,411.73	3,953,613.22
其他税金	7,750,208.39	1,274,738.30
咨询顾问费	3,191,025.66	3,953,485.36
中介机构费用	6,404,874.00	463,925.55
租赁费	4,102,685.58	803,658.67
其他费用	6,729,903.66	7,116,499.74
合计	91,729,810.44	60,308,625.26

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,479,361.99	94,716,206.64
减：利息资本化	80,140,927.19	64,163,674.31
减：利息收入	1,641,036.30	638,089.42
承兑汇票贴息	9,932,127.45	2,484,096.86
汇兑损益	790.64	27,092.63
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	2,659,767.22	816,479.44

项目	本期发生额	上期发生额
合计	44,290,083.81	33,242,111.84

说明：利息资本化金额已计入在建工程。

42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,938,595.04	3,235,264.02

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,753,561.45	-2,485,150.23
处置交易性金融资产取得投资收益	11,160.65	10,867.40
合计	-1,742,400.80	-2,474,282.83

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
长治市二晋新能源发展有限公司		-3,244,105.36
长治燃气有限公司	-1,753,561.45	758,955.13
合计	-1,753,561.45	-2,485,150.23

44、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	737.00	597,324.06
政府补助	4,529,066.67	2,757,000.00
其他	230,697.02	7,950.00
合计	4,760,500.69	3,362,274.06

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
企业纳税奖励	50,000.00	20,000.00
财政专项补贴（注1）	2,337,400.00	
西部县城供气设施建设补助（注2）	300,000.00	300,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
韶山市天然气利用工程补贴 (注 3)	41,666.67	
价格调节基金返还 (注 4)	1,800,000.00	
土地出让金返还		2,387,000.00
其他政府补助		50,000.00
合计	4,529,066.67	2,757,000.00

说明：

(1) 根据《湘潭天易示范区管理委员会主任办公会议纪要》(潭天易管阅(2011)25号),湘潭县中油新兴燃气有限公司收到专项补贴 2,337,400.00 元。

(2) 2011 年 12 月 14 日,衡山中油金鸿燃气有限公司(以下简称“衡山金鸿”)收到衡山县工业交通建设投资有限公司据《湖南省财政厅关于下达 2010 年西部县城供气设施建设中央预算内基建资金的通知》(湘财建指[2010]262 号)拨付的西部县城供气设施建设补贴资金 600.00 万元,依据会计政策中天然气城市管网按照 20 年计提折旧之规定,衡山金鸿所收到政府补助分 20 年确认为营业外收入。

(3) 2012 年 10 月 19 日,韶山中油金鸿燃气有限公司(以下简称“韶山金鸿”)收到韶山市财政局据《潭发改投[2011]436 号》、《韶发改投[2011]9 号》拨付的中央预算内投资用于韶山市天然气利用二期工程基础设施建设补贴资金 500.00 万元,依据会计政策中天然气城市管网按照 20 年计提折旧之规定,衡山金鸿所收到政府补助分 20 年确认为营业外收入。

(4) 2012 年 12 月 31 日,衡阳天然气有限责任公司(以下简称“衡阳天然气”)收到衡阳市财政局据《衡阳市财政局关于下达上期发生额市级价格调节基金的通知》拨付的天然气公司气源价格及低保户优惠供气补贴资金 180.00 万元,依据湖南省价格调节基金征收管理实施细则之规定,衡阳天然气所收到政府补助确认为营业外收入。

45、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	89,026.64	11,650.35
捐赠支出	316,590.00	212,516.00
其他	40,116.18	49,606.30
合计	445,732.82	273,772.65

46、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	99,574,360.36	80,315,075.41
递延所得税	-2,204,003.97	-2,170,003.69
合计	97,370,356.39	78,145,071.72

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	389,921,568.08	296,351,942.18
按适用税率计算的所得税费用	97,480,392.02	74,087,985.55
某些子公司适用不同税率的影响	-2,768,330.47	-2,006,220.95
权益法核算的合营企业和联营企业损益	438,390.36	621,287.56
不可抵扣的成本、费用和损失	2,383,873.38	3,842,019.56
利用以前期间的税务亏损	-163,968.90	
泰安港泰向境外子公司中国基础 建设(泰安)有限公司分配股利代扣所得税		1,600,000.00
所得税费用	97,370,356.39	78,145,071.72

47、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应收工程款	465,754,130.74	493,688,096.06
政府补助	4,187,400.00	70,000.00
利息收入	1,641,036.30	638,089.42
其他		7,950.00
合计	471,582,567.04	494,404,135.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	44,742,112.58	35,401,063.98
付往来款	430,012,584.69	373,221,808.36
承兑保证金	8,628,000.00	

捐赠支出		212,516.00
其他	135,685.70	49,606.30
合计	483,518,382.97	408,884,994.64

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
反向购买产生(本公司合并基准日持有的现金)	14,514,670.53	
收到与资产相关的政府补助	5,000,000.00	6,000,000.00
合计	19,514,670.53	6,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金	155,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
内部票据贴现	146,480,000.00	
短期融资券	300,000,000.00	
售后融资租赁	120,000,000.00	
合计	566,480,000.00	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	12,082,271.08	
融资租赁保证金	12,000,000.00	
短期融资券发行费	1,200,000.00	
融资顾问费	1,793,600.00	
已贴现内部承兑汇票的保证金	80,942,000.00	
发行相关中介费用	12,676,522.89	
合计	120,694,393.97	-

48、现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	292,551,211.69	218,206,870.46
加：资产减值准备	3,938,595.04	3,235,264.02
固定资产折旧、投资性房地产折旧	81,815,639.36	66,364,788.15
无形资产摊销	2,752,818.67	1,745,655.39
长期待摊费用摊销	1,178,150.58	898,642.34
处置固定资产、无形资产和长期资产的损失	88,289.64	-585,673.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,271,352.89	30,579,624.96
投资损失（收益以“-”号填列）	1,742,400.80	2,474,282.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-369,427.10	-335,426.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,834,576.87	-1,834,576.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,401,663.32	-3,813,159.98
经营性应收项目减少（增加以“-”号填列）	-297,551,705.75	36,344,944.79
经营性应付项目增加（减少以“-”号填列）	42,315,770.38	33,705,444.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,300,182.65	386,986,680.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	592,039,217.13	478,531,699.78
减：现金的期初余额	478,531,699.78	575,300,968.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	113,507,517.35	-96,769,268.74

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	592,039,217.13	478,531,699.78
其中：库存现金	1,363,874.70	379,674.54
可随时用于支付的银行存款	590,675,342.43	478,152,025.24
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	592,039,217.13	478,531,699.78
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		

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本期发生额	上期发生额
期末货币资金	682,371,045.73	479,291,322.46
减：使用受到限制的存款	90,331,828.60	759,622.68
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	592,039,217.13	478,531,699.78

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
新能国际投资有限公司	母公司	有限责任公司	北京市	段崇军	投资管理	66215212-6

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
-------	----------	--------------	---------------	----------

新能国际投资 有限公司	5,000.00	25.651	25.651	陈义和
----------------	----------	--------	--------	-----

注：母公司对本公司的持股及表决权比例为直接持股比例。

报告期内，母公司注册资本变化如下：单位：人民币万

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	5,000.00			5,000.00

2、实际控制人

实际控制人	国籍	关联关系	在本公司母公司持股情况	
			金额 (万元)	比例%
陈义和	中国	母公司控股股东	4,500.00	90.00

3、本公司的子（孙）公司情况

本公司子（孙）公司情况详见附注六、1。

4、本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况详见附注七、8。

5、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中油新兴能源产业集团有限公司	受同一实际控制人控制	73347178-2
廊坊市京龙防腐工程有限公司	受同一实际控制人控制	67735186-5
长治燃气有限公司	本公司下属公司之联营企业	67230188-5
长治市三晋新能源发展有限公司	2012年6月前本公司下属公司之联营企业 2012年6月起为非关联方	69224737-X

6、关联交易情况

(1) 关联方向本公司提供劳务

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)

廊坊市京龙防腐工程有限公司	780.00	1.16	1,915.41	3.56
---------------	--------	------	----------	------

说明：

张家口应张天然气有限公司就‘应县—张家口天然气输气管道工程’钢质管道环氧粉末塑胶防腐涂层施工项目、水工保护施工项目分别与廊坊市京龙防腐工程有限公司签订工程施工合同，2012 年共支付工程进度款 780 万元。；

(2) 关联方提供担保情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司保证借款余额为 1,580,670,000.00 元，其中由中油金鸿为子公司提供担保的情况详见附注七、19、30，由新能集团提供担保的借款余额为 615,770,000.00 元，具体为：

贷款单位	贷款余额
中国建设银行张家口分行	360,000,000.00
中国工商银行衡阳市白沙洲支行	160,000,000.00
中国农业银行衡阳市雁北支行	95,770,000.00
合计	615,770,000.00

由新能国际投资有限公司提供担保的借款余额为 120,000,000.00 元，具体为：

贷款单位	贷款余额
中国民生银行股份有限公司总行营业部	100,000,000.00
厦门国际银行北京分行	20,000,000.00
合计	120,000,000.00

中油金鸿在厦门国际银行北京分行的 2000 万元借款同时由衡阳天然气公司提供担保。

(3) 关键管理人员薪酬情况

项目名称	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额
关键管理人员薪酬汇总	董事会	2,004,145.86

7、关联方往来

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	中油新兴能源产业集团有限公司	367,695.44	
其他应收款	长治燃气有限公司	10,776,208.13	14,782,158.13
应付股利	新能国际投资有限公司	1,565,797.04	1,565,797.04
	益豪企业有限公司	2,646,847.59	2,646,847.59
	联中实业有限公司	4,665,629.65	4,665,629.65
	陈义和	361,977.68	361,977.68

九、或有事项

1、2011年9月18日，湘潭市生力建材有限公司（以下简称“生力建材”）向湘潭市中级人民法院提起诉讼，状告中油金鸿所修建天然气管道直接导致生力建材所属矿区因大面积降雨出现山体滑坡情形而被迫停产至安全生产许可证到期后，再被湘潭市安全生产监督管理局以天然气管道通过矿山，安全生产条件不符合《安全生产许可条例》为由拒发矿山企业安全许可证，请求法院判令中油金鸿将天然气管道进行改道处理或补偿生力建材经济损失15,108,630.00元。2013年3月1日，中油金鸿收到湖南省湘潭市中级人民法院（2011）潭中民二初字第37号判决书，根据该判决书，中油金鸿应于判决生效后十日内给付原告人民币2,763,385.98元，并承担部分案件受理费、鉴定费30627元，两项合计2,794,012.98元。如上诉期（判决书送达之日起15日）过后，双方未上诉，则该判决生效。新能国际投资有限公司承诺如果本案最终败诉，新能国际投资有限公司将对法院终审判决所确定的中油金鸿赔偿或补偿数额向中油金鸿承担赔偿责任或补偿责任。

2、2009年10月21日，原告左吉欢在其租赁的中信大厦304房打热水洗澡时，因屋内未开通的管道天然气泄漏，导致其在开启热水器时点燃了天然气，造成原告特重度火焰烧伤的事故。2011年3月30日，原告左吉欢以此为由向衡阳市蒸湘区人民法院提起诉讼，状告衡阳天然气擅自让天然气进户后，未采取安全保护措施，要求法院判令衡阳天然气赔付其人身损害赔偿

款 606,670.00 元并承担本案诉讼费用。

目前衡阳市蒸湘区人民法院已就本案作出一审判决（（2011）衡蒸民一初字第 105 号）驳回原告左吉欢的诉讼请求。原告左吉欢向衡阳市中级人民法院提出上诉，衡阳市中级人民法院以一审法院审理程序违法（(2011)衡中法民一终字第 539 号）作出撤销一审判决的结果并发回重审。2013 年 1 月 22 日，该案开庭审理，目前法庭拟组织双方调解结案。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、承诺事项

1、资本承诺

单位：人民币万元

项目名称	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	16,585.04	33,648.00

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2013 年 1 月 29 日，新能国际投资有限公司认缴中国国储能源化工集团股份有限公司股数 43125 万股，持有其 25% 的股份。由此，中国国储能源化工集团股份有限公司及其控制的相关公司成为本公司的关联方。

2012 年，中国国储能源化工集团股份有限公司控制的张家口国能房地产开发有限公司为本公司定向建设“华北结算中心”，合同总价 21,268.70 万元，截至 2012 年 12 月 31 日已付 148,859,462.64 元。中国国储能源化工集团股份有限公司控制的衡阳国能置业有限公司为本公司定向建设“华南总部基地”，合同总价 9,677.85 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，已付 56,562,780.00 元，截止目前，两处建设正在进行中。

2、2013 年 3 月 5 日，本公司第七届董事会 2013 年第三次会议通过利润分配议案，鉴于母公司未分配利润为负数，本年度不做现金股利分配，不送红股也不进行资本公积转增股本。

十二、其他重要事项

1、本次重大资产重组情况

2010 年 7 月 3 日，领先科技、天津领先集团有限公司与中油金鸿全部 9 名股东，即新能国际投资有限公司、深圳市平安创新资本投资有限公司、联中实业有限公司、益豪企业有限公司、金石投资有限公司、上海福宁投资管理有限公司、北京中农丰禾种子有限公司、北京盛世景投资管理有限公司、陈义和签署了《吉林领先科技发展股份有限公司重大资产重组框架协议》（以下简称“框架协议”）。根据框架协议，领先科技拟以截止 2010 年 6 月 30 日经审计及评估确认的除未偿付的“股转债”债券余额及等额货币现金之外的全部资产及负债作为置出资产，中油金鸿全体股东拟以其合计持有的截止 2010 年 6 月 30 日经审计及评估确认的中油金鸿 100%股权作为置入资产，两者进行置换；置入资产价值高于置出资产价值的差额由领先科技向中油金鸿全体股东非公开发行股份认购。发行价格为领先科技关于本次交易的第六届董事会 2010 年第四次会议决议公告日前 20 个交易日领先科技股票的交易均价 12.38 元/股。

以 2010 年 6 月 30 日为基准日，北京天健兴业资产评估有限公司对置出资产的评估值为 18,136.13 万元，对置入资产的评估值为 236,671.47 万元，置入资产高于置出资产的差额由本公司向中油金鸿全体股东发行 176,522,887 股股份补足。

2012 年 3 月 21 日，经领先科技 2012 年第一次临时股东大会审议通过，陈义和、张更生、伍守华、刘宏良、王磊、焦玉文为第七届董事会董事，赵景华、方勇、王刚为独立董事，邓天洲、李建新为第七届监事会监事。

2012 年 10 月 29 日，中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司向新能国际

投资有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]1394号),核准本次重大资产置换及股份发行。

2012年10月31日,各方签订了资产交割确认书。

2012年11月27日,中油金鸿在衡阳市工商行政管理局办理完毕工商变更手续,其100%的股权过户至本公司名下。

2012年11月27日,致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次非公开发行股份购买资产进行了验资,并出具致同验字(2012)第110ZA0076号《验资报告》

2012年12月4日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券预登记确认书》。

2、融资租赁

2012年8月31日,中油金鸿、张家口应张天然气有限公司与信达金融租赁有限公司(签订编号为[XDZL2012-021]融资租赁合同,约定张家口应张天然气有限公司将所拥有的(账面价值为161,419,360.85元)东山末站——宣化县水泉村——崞村镇石墙子村天然气管网及辅助设备以120,000,000.00元的价格转让给信达金融租赁有限公司,再以融资租赁的方式向其租回,租赁期限5年。双方协商一致自2012年8月31日起,以每三个月为一付款周期,每期支付租金7,282,271.08元,租赁利率7.68%,并另一次性支付信达金融租赁有限公司服务费4,800,000.00元。截止2012年12月31日应付信达金融租赁有限公司融资租赁款114,427,423.68元。其中一年内到期的非流动负债29,129,084.32元,长期应付款85,298,339.36元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资		2,366,714,700.00		2,366,714,700.00
对联营企业投资				
长期股权投资减值准备				
合计		2,366,714,700.00		2,366,714,700.00

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司拥有中油金鸿 100%的股权，投资成本为 2,366,714,700.00 元，中油金鸿本期无分红。

十四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

(1) 本期

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	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	16.60%	1.4784	1.4784
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.41%	1.4610	1.4610

(2) 上期

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	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	14.51%	1.1533	1.1533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.34%	1.1397	1.1397

2、计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	272,374,192.98	203,584,731.96
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,215,803.55	2,396,247.49
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	269,158,389.43	201,188,484.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,505,214,013.53	1,301,629,281.57
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-12,676,522.89	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	1.00	
报告期月份数	M0	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,764,911,683.62	1,505,214,013.53
归属于公司普通股股东的加权平均净资产(计算归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率)	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,640,344,733.11	1,403,421,647.55
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P1/E2$	16.60%	14.51%
归属于公司普通股股东的加权平均净资产(计算扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率)	$E5=(E0-E3)+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0+E4*M1/M0$	1,640,344,733.11	1,403,421,647.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y4=P2/E5$	16.41%	14.34%

(2) 每股收益

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	272,374,192.98	203,584,731.96
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,215,803.55	2,396,247.49
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	269,158,389.43	201,188,484.47
期初股份总数	S0	176,522,887.00	176,522,887.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	92,505,000.00	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	184,231,637.00	176,522,887.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1	1.4784	1.1533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2	1.4610	1.1397
稀释事项			
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	X3	1.4784	1.1533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	X4	1.4610	1.1397

说明：根据《公开发行证券的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》第九条的规定，报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市

且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方(法律上母公司)加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例。

根据本次重大资产重组方案，中油金鸿全体股东以其持有中油金鸿 100%的股权(549,396,700 股)取得了领先科技 176,522,887 股股份，换股数量为 176,522,887.00 股，换股比例为 $176,522,887 \div 549,396,700 = 32.13031440\%$ 。

本次购买中油金鸿 100%股权的购买日为 2012 年 11 月 30 日。

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = $549,396,700 \times 32.13031440\% + 92,505,000.00$ (除中油金鸿全体股东以外其他股东持股数 92,505,000 股) $\times 1/12 = 184,231,637.00$ 股。

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方 (法律上子公司) 加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 = 549,396,700 × 32.13031440% = 176,522,887 股。

3、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-88,289.64	585,673.71
政府补助 (详见附注七、44)	4,529,066.67	2,757,000.00
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	11,160.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,009.16	-254,172.30
非经常性损益总额	4,325,928.52	3,088,501.41
减：非经常性损益的所得税影响数	1,113,035.75	684,675.72
非经常性损益净额	3,212,892.77	2,403,825.69
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-2,910.78	7,578.20
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,215,803.55	2,396,247.49

4、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
货币资金	682,371,045.73	479,291,322.46	42.37%	主要是公司本期融资额大幅增加所致
其他应收款	62,949,110.57	36,927,917.48	70.46%	大幅增加的因素主要包括支付信达融资租赁有限公司租赁保证金 1200 万元以及支付给武汉卓诚经贸有限公司往来款 979.5 万元
其他流动资产	174,745,885.98	14,382,609.22	1114.98%	公司预付股权购买款意向金 1.55 亿元，期后未达成收购款项已经收回

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
长期股权投资	25,480,080.75	62,340,869.51	-59.13%	主要是由于本期转让了所持有的长治市三晋新能源发展有限公司 26% 的股权所致
固定资产	1,500,095,849.51	1,232,637,069.36	21.70%	各地工程项目陆续转固所致
在建工程	1,541,509,664.57	1,290,008,007.22	19.50%	公司处于扩张阶段，新建投资项目较多所致
工程物资	72,870,129.48	41,671,588.18	74.87%	由于各地燃气管网建设全面铺开加大了工程物资的备货所致
其他非流动资产	363,872,426.19	83,173,278.85	337.49%	公司委托外部单位定向建设华南总部基地和华北结算中心，尚未交付
短期借款	709,480,000.00	125,000,000.00	467.58%	公司资金需求加大，融资较高
应付票据	22,070,000.00	2,000,000.00	1003.50%	主要是由于泰安港泰、泰安金鸿、泰安港新由于资金安排对相关工程价款采取票据结算方式
预收款项	61,781,684.05	39,369,219.53	56.93%	主要为预收新汶矿业集团有限责任公司居民入户管道工程安装费增加所致
其他应付款	70,440,274.90	34,908,535.42	101.79%	主要为收山西省天然气股份有限公司股权转让款 2184 万元及公司间临

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
				时拆入资金增加所致
其他流动负债	311,039,003.81			本期发行短期融资券 3 亿元，反向购买并入本公司未兑付的“股转债” 0.11 亿元
长期应付款	130,298,339.36	45,000,000.00	189.55%	张家口应张采用售后回租方式融资增加长期应付款
营业收入	1,313,572,212.79	1,034,159,316.86	27.02%	大客户销售增长，新区域新客户拓展顺利
营业成本	747,455,813.02	608,005,995.20	22.94%	随收入的增加而增加。同时燃气价格 2011 年调整到位，2012 年工业用户安装费收入较多，营业成本增幅低于收入增幅
管理费用	91,729,810.44	60,308,625.26	52.10%	规模扩大人工支出增加，2012 年因重组发生较大中介费用，同时缴纳价格调节基金按照文件计入管理费用
财务费用	44,290,083.81	33,242,111.84	33.23%	融资增加

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会 2013 年第三次会议于 2013 年 3 月 5

日批准报出。

吉林领先科技发展股份有限公司

2013 年 3 月 5 日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿。