



# 中油金鸿能源投资股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
梁秉聪	董事	工作原因	陈义和
李宇航	董事	工作原因	陈义和

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	110

## 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、本公司或金鸿能源	指	中油金鸿能源投资股份有限公司
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	中油新兴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	指	张家口国能房地产开发有限公司
衡阳国能	指	衡阳国能置业有限公司
京龙防腐	指	廊坊市京龙防腐工程有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金鸿能源	股票代码	000669
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中油金鸿能源投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金鸿能源		
公司的外文名称（如有）	PetroChina Jinhong Energy Investment Co., Ltd.		
公司的法定代表人	陈义和		

### 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 11 层	北京市东城区鼓楼外大街 26 号荣宝大厦 11 层
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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2012 年 04 月 28 日	吉林市	220000000098225	220211124483526	12448352-6
报告期末注册	2013 年 05 月 09 日	吉林省	220000000098225	220211124483526	12448352-6
临时公告披露的指 定网站查询日期(如 有)	2013 年 05 月 13 日				
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《工商登记变更完成的公告》				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司第七届董事会 2012 年第九次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司于 2013 年 5 月 9 日获得了吉林省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司名称由“吉林领先科技发展股份有限公司”变更为“中油金鸿能源投资股份有限公司”，英文名为 PetroChina Jinhong Energy Investment Co.,Ltd.。同时公司证券简称变更为“金鸿能源”。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《变更公司名称、证券简称的公告》。

### 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

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后 (备考)	调整前
营业收入 (元)	753,747,666.08	7,153,405.44	612,825,674.22	10436.91%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	149,810,484.94	-4,236,359.22	121,211,520.05	3636.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	149,704,372.40	-2,559,428.68	111,968,511.05	5949.13%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	100,177,233.15	35,350,441.94	127,609,725.18	183.38%
基本每股收益 (元/股)	0.5569	-0.0458	0.4506	1315.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.5569	-0.0458	0.4506	1315.94%
加权平均净资产收益率 (%)	8.14%	-2.90%	7.74%	11.04%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	5,253,866,356.67	4,887,021,082.72		7.51%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,914,722,168.56	1,764,911,683.62		8.49%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	-2,721.60	
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)	290,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,865.30	
减: 所得税影响额	37,671.22	
少数股东权益影响额 (税后)	2,629.34	
合计	106,112.54	--

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

2013 年上半年，公司实现营业收入 75,374.77 万元，利润总额 21,890.97 万元，归属于上市公司股东的净利润 14,981.05 万元。

报告期内，公司董事会切实履行《公司法》、《证券法》等法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件和《公司章程》赋予的职责，宏观把控公司发展脉搏，秉承“奉献清洁能源，构建和谐社会”的企业愿景，认真督导经营，规范运作，较好的完成了各项任务和目标，为公司稳健达成年度经营计划打下了良好的基础。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和经营管理提供专业支持，为董事会科学决策提供有力保障。公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，努力提升管理水平，扎实、有效推进各项工作。

报告期内，公司根据财政部及证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）及吉林证监局《关于开展内控建设工作的补充通知》，结合公司实施内部控制工作的实际进度，积极推进公司内部控制体系建设，并对《内部控制规范实施工作方案》中的工作计划进行了调整，以更好地贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求和中国证监会、吉林证监局的相关要求，全面完善内控体系。

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。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现主营业务收入 75,292.32 万元，较上年同期上升 10425.38%；主营业务成本 44,393.27 万元，较上年同期上升 6515.49%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	753,747,666.08	7,153,405.44	10,436.91%	重大资产重组实施
营业成本	444,270,055.60	6,710,499.16	6,520.52%	重大资产重组实施
销售费用	8,574,624.04	193,736.79	4,325.91%	重大资产重组实施
管理费用	37,165,167.50	2,870,896.04	1,194.55%	重大资产重组实施
财务费用	32,457,138.18	-131,014.13	24,873.77%	重大资产重组实施
所得税费用	55,062,310.92	2,125.98	2,589,873.14%	重大资产重组实施
经营活动产生的现金流量净额	100,177,233.15	35,350,441.94	183.38%	重大资产重组实施
投资活动产生的现金流	-285,222,869.41	-2,650.00	-10,763,027.15%	重大资产重组实施

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	44,524,488.65	-2,609,740.53	1,806.09%	重大资产重组实施
现金及现金等价物净增加额	-140,521,149.05	32,738,051.41	-529.23%	重大资产重组实施

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于 2012 年 12 月 14 日完成重大资产重组，公司的基本面发生重大变化，公司报告期内利润构成及利润来源与上年同期不具有可比性。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司秉承“奉献清洁能源，构建和谐社会”的企业愿景，公司对 2013 年上半年工作进行了认真部署，公司市场开发、成本控制、精细化管理、安全生产等工作紧扣年初工作计划和经营目标，取得有效进展。

2013 年上半年，公司应县-张家口天然气长输管道（以下简称“应张线”）项目正式转固，天然气区域运营彰显先发优势。应张线西起自山西省朔州市应县首站（陕京一线应县压气站），途径山西省朔州市（应县、怀仁县）、大同市（大同县、阳高县），经桑干河进入河北省张家口市（阳原县、宣化县、宣化区），止于张家口市东山产业集聚区内张家口末站，管道全线设场站 4 座，阀室 10 座，管线全长 283 公里，设计压力 6.3Mpa，管径 L415X $\phi$ 508，设计输气能力一期 4.7 亿方/年，二期增压后达到 9.35 亿方/年。该管线主要辐射张家口、宣化、涿鹿等地区的居民、工业及其他用户。

此外，CNG 加气站/LNG 加注站顺利投运，为公司带来新的利润增长点。2013 年上半年新投运的有：位于张家口宣化区的东山加气母站、子站，纬一西路加气站、纬一东路加气站、红旗楼加气站；张家口的基业加注站；新泰市的开发区 CNG 标准站。预计 2013 年下半年将有水口山 LNG 储配站、宁阳 CNG 加气站等项目陆续投运。天然气作为一种优质、洁净的能源，是一种理想的汽车燃料，公司将抓住国家大力开发天然气的良好机遇，确保公司长期稳定的发展。

下半年，公司将继续稳步推进相关工作。

### 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(%)
分行业						
分产品						
天然气	527,340,997.27	391,864,639.13	25.69%	20.43%	19.53%	0.56%
液化气	1,332,150.00	1,257,287.71	5.62%			5.62%
管输费	14,592,999.49	6,439,903.32	55.87%	5.89%	16.64%	-4.07%
工程安装	209,232,413.66	44,127,705.39	78.91%	30.76%	14.25%	3.05%
设计费	424,620.00	243,156.69	42.74%			42.74%
分地区						

湖南地区	413,131,655.85	240,243,496.09	41.85%	12.46%	5.92%	3.59%
山东地区	165,144,256.80	109,467,895.15	33.71%	37.16%	34.16%	1.49%
河北地区	126,996,314.41	56,706,158.34	55.35%	115.58%	209.27%	-13.53%
内蒙地区	5,880,570.75	2,341,651.07	60.18%	-49.53%	-51.5%	1.62%
山西地区	35,295,904.25	32,595,223.18	7.65%	19.24%	12.33%	5.68%
黑龙江地区	5,986,103.88	1,942,899.42	67.54%	-74.81%	-82.92%	15.42%
陕西地区	488,374.48	635,368.99	-30.1%			-30.1%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

#### 五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
7,250.00	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（%）
万全县金鸿燃气有限公司	对燃气经营进行投资；燃气工程设施、燃气汽车加气站、分布式能源站建设；燃气具销售及维修。（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%
榆林中油金鸿液化天然气有限公司	液化天然气、压缩天然气汽车加注站项目投资；新能源产业技术开发、咨询。	100%
榆树市金鸿燃气有限公司	天然气销售、燃气工程设施、燃气汽车加气站建设、燃气汽车改装、燃气具销售及维修。（最终以公司注册登记主管机关核准登记为准）	100%
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	天然气加气站投资、建设与管理。（以上范围不含前置许可项目、涉及其他行政审批的凭相关证件经营）	100%
怀来县金鸿天然气有限公司	液化天然气汽车加注站项目建设；对液	60%

	化天然气项目投资；新能源技术开发、咨询及服务。（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）	
泰安市汶泰燃气有限公司	燃气设备销售；天然气利用技术开发及应用。（法律法规规定需要经许可生产经营的，须凭许可证生产经营）	55%
湖南金创通能源有限公司	压缩天然气(CNG)及液化天然气(LNG)加气站的建设，太阳能产品的销售及安装。（以上范围不含前置许可项目，涉及后置行政许可的凭相关证件经营）	50%
怀安县金鸿天然气有限公司	燃气工程设施、燃气汽车加气站、分布式能源站建设；燃气具销售及维修。（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%
衡阳西纳天然气有限公司	CNG 汽车用天然气生产销售，天然气器具及设备的生产销售；天然气专用设备及燃具的维修及售后服务。	100%

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	2,483,129,208.03	1,496,375,491.56	38,114,954.38	5,142,388.96	443,464,323.21

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:扭亏

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)		
累计净利润的预计数(万元)	22,500	--	23,500	-562.49	增长	4,100.07% -- 4,277.85%
基本每股收益(元/股)	0.84	--	0.87	-0.0608	增长	1,481.58% -- 1,530.92%
业绩预告的说明	公司重大资产重组于 2012 年 12 月 14 日完成，资产交割日期为 2012 年 10 月 31 日，交割完					

	成后，公司主营业务发生变化。公司 2013 年 1-9 月经营业绩与上年同期不具有可比性。
--	---

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、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
2013 年 01 月 04 日	公司证券事务部	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
2013 年 02 月 06 日	公司证券事务部	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
2013 年 02 月 28 日	公司证券事务部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司非公开事宜，公司未提供资料
2013 年 03 月 04 日	公司证券事务部	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
2013 年 03 月 11 日	公司证券事务部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司非公开事宜，公司未提供资料
2013 年 03 月 28 日	公司证券事务部	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
2013 年 03 月 29 日	公司证券事务部	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
2013 年 04 月 09 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司一季度业绩情况，未提供资料
2013 年 04 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券陈舒薇等	公司生产经营及定向增发事项进展情况，未提供资料
2013 年 04 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司更名进展，未提供资料
2013 年 05 月 06 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司更名进展，未提供资料
2013 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券陆凤鸣等	公司生产经营及定向增发事项进展情况，未提供资料
2013 年 05 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司日常经营情况，未提供资料

2013年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券邵琳琳等	公司生产经营及定向增发事项进展情况，未提供资料
2013年06月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司日常经营情况，未提供资料
2013年06月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司上半年业绩预计状况，天然气涨价影响，未提供资料
2013年06月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司日常经营情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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	二审	湖南省湘潭市中级人民法院做出(2011)潭中民二初字第37号一审判决后,双方当事人均提起上诉,目前该案尚未审理完毕。	无	不适用	不适用
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,该案已开庭审理,尚未判决。	无	不适用	不适用

### 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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引

张家口 市宣化 区城乡 建设局	张家口 宣化煤 气总公 司资产	9,857.97	资产产 权未全 部过户 完毕	公司将拥有宣 化区较为完备 的城区管网， 承接原煤气居 民用户 107,944 户，煤气公福 用户 168 户， 煤气工业用户 5 户，年销售气 量达到 3,800 余万立方米， 日供气能力 10 万多立方米。	因资产产权 未全部过户， 对本报告期 损益暂未产 生影响	0%	否	不适用		不适用
--------------------------	--------------------------	----------	-------------------------	---	--	----	---	-----	--	-----

#### 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	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
张家口国 能	受同一实 际控制人 控制的关 联方	接受关联 人提供的 劳务	委托建设 办公楼	参照市场 价格经双 方协商定 价	不适用	2,000	6.26%	银行转账	不适用	2013 年 03 月 06 日	巨潮资讯 网 (www.c ninfo.com .cn) 《2013 年度日常 关联交易 预计公 告》
衡阳国能	受同一实 际控制人 控制的关 联方	接受关联 人提供的 劳务	委托建设 办公楼	参照市场 价格经双 方协商定 价	不适用	2,756.02	8.62%	银行转账	不适用	2013 年 03 月 06 日	巨潮资讯 网 (www.c ninfo.com .cn) 《2013 年度日常 关联交易 预计公 告》
京龙防腐	受同一实 际控制人	接受关联 人提供的	委托管线 的防腐施	参照市场 价格经双	不适用	746.5	2.34%	银行转账	不适用	2013 年 03 月 06	巨潮资讯 网

	控制的关 联方	劳务	工	方协商定 价						日	(www.c ninfo.com .cn) 《2013 年度日常 关联交易 预计公 告》
合计				--	--	5,502.52	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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）				严格按照公司第七届董事会 2013 年第三次会议审议通过的《关于 2013 年度日常关联交易的议案》所确定的原则进行，没有超过预计的日常关联交易总金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、其他重大关联交易

无

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
关于追认 2012 年度日常关联交易事项的公告	2013 年 03 月 06 日	www.cninfo.com.cn
2013 年度日常关联交易预计公告	2013 年 03 月 06 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，水电费和物业费等等费用600元/月。截至2013年6月30日，共承担租金及物业费等合计4.36万元。

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	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	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		5,000	2013 年 06 月 24 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		2,000	2013 年 04 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
泰安港新燃气有限 公司	2013 年 03 月 06 日	8,900	2008 年 12 月 26 日	4,260	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 公司	2013 年 03 月 06 日	9,000	2010 年 03 月 25 日	7,300	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 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

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	2,400	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
聊城开发区金鸿天然气有限公司		1,000	2013年03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	6,938	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
泰安港泰基础设施建设有限公司		1,000	2013年04月03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
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	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
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
张家口中油新兴天		16,800	2013年06月	12,000	连带责任保	主合同项下	否	是

然气有限公司			20 日		证	债务履行期限届满之日起两年止		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		119,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			25,800	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		203,840		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			81,918	
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)		119,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			25,800	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		203,840		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			81,918	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				42.78%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				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)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				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				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	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

		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。			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	2012年11月03日	长期	正在履行

		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
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
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(如有)	不适用				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,559						
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	0	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	0	33,957,708	0		
联中实业有限公司	境外法人	10.83%	29,135,102	0	29,135,102	0		
益豪企业有限公司	境外法人	6.14%	16,527,838	0	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	0	15,080,052	1,446,964	质押	16,270,000
金石投资有限公司	境内非国有法人	4.89%	13,165,077	0	13,165,077	0		
上海福宁投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.83%	4,924,989	0	4,924,989	0		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.75%	4,699,854	1,699,854	0	4,699,854		
北京中农丰禾种子有限公司	境内非国有法人	1.58%	4,254,202	0	4,254,202	0	质押	4,250,000
北京盛世景投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.33%	3,565,762	0	3,565,762	0		
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）（参见注 3）	不适用							

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	报告期末持有无限售条件股份数量	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	4,699,854	人民币普通股	4,699,854
全国社保基金一一零组合	3,049,681	人民币普通股	3,049,681
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,309,226	人民币普通股	2,309,226
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	2,145,105	人民币普通股	2,145,105
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	1,999,959	人民币普通股	1,999,959
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	1,887,698	人民币普通股	1,887,698
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,793,305	人民币普通股	1,793,305
交通银行—汉兴证券投资基金	1,735,300	人民币普通股	1,735,300
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	1,716,128	人民币普通股	1,716,128
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	1,514,078	人民币普通股	1,514,078
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行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 二、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：中油金鸿能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	571,400,201.74	682,371,045.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	28,970,000.00	39,306,753.29
应收账款	167,666,211.18	115,096,147.58
预付款项	142,313,127.84	180,126,722.43
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	98,986,274.31	62,949,110.57
买入返售金融资产		
存货	11,641,813.33	5,023,783.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,551,638.24	174,745,885.98
流动资产合计	1,045,529,266.64	1,259,619,449.13

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
投资性房地产	16,389,029.10	16,718,895.46
固定资产	2,514,646,799.66	1,500,095,849.51
在建工程	868,833,343.31	1,541,509,664.57
工程物资	66,886,843.37	72,870,129.48
固定资产清理	2,137,750.37	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	126,497,201.07	94,438,642.57
开发支出		
商誉	36,419,712.55	1,211,557.69
长期待摊费用	5,337,821.60	4,445,673.40
递延所得税资产	7,727,428.74	6,758,713.97
其他非流动资产	563,461,160.26	363,872,426.19
非流动资产合计	4,208,337,090.03	3,627,401,633.59
资产总计	5,253,866,356.67	4,887,021,082.72
流动负债：		
短期借款	808,980,000.00	709,480,000.00
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	10,331,000.00	22,070,000.00
应付账款	257,042,039.65	181,576,442.44
预收款项	51,570,322.96	61,781,684.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,570,215.35	4,977,383.26
应交税费	45,170,831.89	62,523,138.53

应付利息	11,424,452.05	1,749,452.05
应付股利	11,240,251.96	11,240,251.96
其他应付款	67,906,259.93	70,440,274.90
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	207,129,084.32	199,899,084.32
其他流动负债	309,806,501.73	311,039,003.81
流动负债合计	1,785,170,959.84	1,636,776,715.32
非流动负债：		
长期借款	1,169,980,000.00	1,116,900,000.00
应付债券		
长期应付款	118,298,339.34	130,298,339.36
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	19,415,751.93	21,114,834.02
其他非流动负债	12,658,333.33	10,358,333.33
非流动负债合计	1,320,352,424.60	1,278,671,506.71
负债合计	3,105,523,384.44	2,915,448,222.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,027,887.00	269,027,887.00
资本公积	673,458,443.17	673,458,443.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,164,962.74	35,164,962.74
一般风险准备		
未分配利润	937,070,875.65	787,260,390.71
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,914,722,168.56	1,764,911,683.62
少数股东权益	233,620,803.67	206,661,177.07
所有者权益（或股东权益）合计	2,148,342,972.23	1,971,572,860.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,253,866,356.67	4,887,021,082.72

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,440,127.44	12,867,861.54
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,151,053.40	
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	11,591,180.84	12,867,861.54
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	2,366,714,700.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
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		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,366,714,700.00	2,366,714,700.00
资产总计	2,378,305,880.84	2,379,582,561.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	45,251.29	28,536.60
应交税费	-74,760.55	25,778.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,341,899.77	15,367,189.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,806,501.73	11,039,003.81
流动负债合计	29,118,892.24	26,460,508.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	29,118,892.24	26,460,508.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	269,027,887.00	269,027,887.00
资本公积	2,089,250,115.51	2,089,250,115.51
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	-22,017,068.68	-18,082,004.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,349,186,988.60	2,353,122,052.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,378,305,880.84	2,379,582,561.54

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	753,747,666.08	7,153,405.44
其中：营业收入	753,747,666.08	7,153,405.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,535,904.03	9,706,723.64
其中：营业成本	444,270,055.60	6,710,499.16
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	10,012,453.37	47,813.95
销售费用	8,574,624.04	193,736.79
管理费用	37,165,167.50	2,870,896.04
财务费用	32,457,138.18	-131,014.13
资产减值损失	4,056,465.34	14,791.83
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）	1,551,503.11	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	218,763,265.16	-2,553,318.20
加：营业外收入	341,301.67	3,964.82
减：营业外支出	194,888.57	1,684,879.86
其中：非流动资产处置损失	2,721.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	218,909,678.26	-4,234,233.24
减：所得税费用	55,062,310.92	2,125.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,847,367.34	-4,236,359.22
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	149,810,484.94	-4,236,359.22
少数股东损益	14,036,882.40	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5569	-0.0458
（二）稀释每股收益	0.5569	-0.0458
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	163,847,367.34	-4,236,359.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,810,484.94	-4,236,359.22
归属于少数股东的综合收益总额	14,036,882.40	

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	7,153,405.44
减：营业成本	0.00	6,710,499.16

营业税金及附加		47,813.95
销售费用		193,736.79
管理费用	4,032,425.26	2,870,896.04
财务费用	-48,146.22	-131,014.13
资产减值损失		14,791.83
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）	-3,984,279.04	-2,553,318.20
加：营业外收入	50,000.00	3,964.82
减：营业外支出	785.23	1,684,879.86
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,935,064.27	-4,234,233.24
减：所得税费用		2,125.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,935,064.27	-4,236,359.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0146	-0.0458
（二）稀释每股收益	-0.0146	-0.0458
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-3,935,064.27	-4,236,359.22

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

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	672,963,499.39	15,693,486.45
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	110,097,833.44	39,016,219.61
经营活动现金流入小计	783,061,332.83	54,709,706.06
购买商品、接受劳务支付的现金	378,973,196.44	6,123,693.78
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	45,634,259.59	1,902,791.50
支付的各项税费	105,997,641.25	3,129,486.67
支付其他与经营活动有关的现金	152,279,002.40	8,203,292.17
经营活动现金流出小计	682,884,099.68	19,359,264.12
经营活动产生的现金流量净额	100,177,233.15	35,350,441.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,316,800.00	
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	155,000,000.00	
投资活动现金流入小计	168,316,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	443,218,025.26	2,650.00

投资支付的现金	0.00	
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	10,319,651.54	
支付其他与投资活动有关的现金	1,992.61	
投资活动现金流出小计	453,539,669.41	2,650.00
投资活动产生的现金流量净额	-285,222,869.41	-2,650.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,500,000.00	
取得借款收到的现金	494,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,521,233.49	
筹资活动现金流入小计	584,021,233.49	
偿还债务支付的现金	381,207,408.00	2,609,740.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,924,794.68	
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	88,364,542.16	
筹资活动现金流出小计	539,496,744.84	2,609,740.53
筹资活动产生的现金流量净额	44,524,488.65	-2,609,740.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-140,521,149.05	32,738,051.41
加：期初现金及现金等价物余额	592,039,217.13	22,406,693.28
六、期末现金及现金等价物余额	451,518,068.08	55,144,744.69

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

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		15,693,486.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,833,383.81	39,016,219.61
经营活动现金流入小计	2,833,383.81	54,709,706.06
购买商品、接受劳务支付的现金		6,123,693.78
支付给职工以及为职工支付的现金	682,363.56	1,902,791.50
支付的各项税费	1,753,063.08	3,129,486.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,576,183.76	8,203,292.17
经营活动现金流出小计	4,011,610.40	19,359,264.12
经营活动产生的现金流量净额	-1,178,226.59	35,350,441.94
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		2,650.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		2,650.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,650.00
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	517,408.00	2,609,740.53

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	732,099.51	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,249,507.51	2,609,740.53
筹资活动产生的现金流量净额	-1,249,507.51	-2,609,740.53
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	-2,427,734.10	32,738,051.41
加：期初现金及现金等价物余额	12,867,861.54	22,406,693.28
六、期末现金及现金等价物余额	10,440,127.44	55,144,744.69

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							149,810,484.94		26,959,626.60	176,770,111.54
(一) 净利润							149,810,484.94		14,036,882.40	163,847,367.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							149,810,484.94		14,036,882.40	163,847,367.34
(三) 所有者投入和减少资本									12,922,744.20	12,922,744.20

									4.20	.20
1. 所有者投入资本									12,922,744.20	12,922,744.20
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				793,452.44						
2. 本期使用				-793,452.44						
(七) 其他										
四、本期期末余额	269,027,887.00	673,458,443.17			35,164,962.74		937,070,875.65		233,620,803.67	2,148,342,972.23

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	92,505,000.00	54,273,240.75			12,926,054.77		-11,435,479.88			148,268,815.64
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）							-4,236,359.22		-4,236,359.22
（一）净利润							-4,236,359.22		-4,236,359.22
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-4,236,359.22		-4,236,359.22
（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		-15,671,839.10		144,032,456.42

	000.00	40.75			054.77		839.10		6.42
--	--------	-------	--	--	--------	--	--------	--	------

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：中油金鸿能源投资股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	269,027,887.00	2,089,250,115.51			12,926,054.77		-18,082,004.41	2,353,122,052.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	269,027,887.00	2,089,250,115.51			12,926,054.77		-18,082,004.41	2,353,122,052.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,935,064.27	-3,935,064.27
（一）净利润							-3,935,064.27	-3,935,064.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,935,064.27	-3,935,064.27
（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	269,027,887.00	2,089,250,115.51			12,926,054.77		-22,017,068.68	2,349,186,988.60

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		-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)							-4,236,359.22	-4,236,359.22
(一) 净利润							-4,236,359.22	-4,236,359.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,236,359.22	-4,236,359.22
(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		-15,671,83 9.10	144,032,45 6.42

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

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

中油金鸿能源投资股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“金鸿能源”）前身为吉林领先科技发展股份有限公司（以下简称“领先科技”），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》。本次非公开发行新增股份上市日期为 2012 年 12 月 14 日。

领先科技于 2013 年 1 月 18 日召开了 2013 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。2013 年 5 月 9 日，吉林省工商行政管理局核发了新的营业执照，公司名称变更为中油金鸿能源投资股份有限公司。

公司注册地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 108 号；办公地址：北京市东城区鼓楼外大街 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。

## 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。

## 二、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 2013 年 06 月 30 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（见附注二、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二、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二、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二、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二、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二、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二、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

## 三、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，2013 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，2013 年企业所得税适用税率为 12.5%。

## 四、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	100.00	100.00	是

续 2:

公司全称	2013年6月30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		23,362.08	

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	燃气生产和供应	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	燃气生产和供应	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	燃气生产和供应	1,000.00

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)
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	燃气生产和供应	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
兴安盟中油新兴燃气有限公司	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

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
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
兴安盟中油新兴燃气有限公司	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
中国基础建设(新泰)有限公司	-	投资管理	100.00	100.00	是

续 2:

公司全称	2013年6月30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
------	-------------------------	-------------------------	----------------	--------------------------

公司全称	2013年6月30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
泰安市汶泰燃气有限公司	①	控股孙公司	有限责任公司	山东省泰安市	高绍维	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
泰安市汶泰燃气有限公司	1000.00	55521543-5	燃气设备销售,天然气利用技术开发及应用	55.00	55.00	是

续 2:

公司全称	2013年6月30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
泰安市汶泰燃气有限公司	550.00	450.00

## 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
万全县金鸿燃气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	河北省万全县	王磊	燃气生产和供应
榆林中油金鸿液化天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	河北省榆林	王磊	燃气生产和供应
怀来县金鸿天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	河北省怀来县	王磊	燃气生产和供应
怀安县金鸿天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	河北省怀安县	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	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
------	------	--------	------	-------	--------	--------

(万元)						
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
万全县金鸿燃气有限公司	1000.00	06314334-0	对燃气经营进行投资等	100.00	100.00	是
榆林中油金鸿液化天然气有限公司	1000.00	06194220-2	液化天然气、压缩天然气汽车加注站项目投资等	100.00	100.00	是
怀来县金鸿天然气有限公司	1500.00	07081393-9	液化天然气汽车加注站项目建设等	60.00	60.00	是
怀安县金鸿天然气有限公司	500.00	06573357-1	燃气工程设施, 燃气工程加气站等	100.00	100.00	是

续 2:

公司全称	2013年6月30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	

公司全称	2013年6月30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			
万全县金鸿燃气有限公司	1000.00			
榆林中油金鸿液化天然气有限公司	1000.00			
怀来县金鸿天然气有限公司	900.00		600.00	
怀安县金鸿天然气有限公司	500.00			

注：2013年6月，中油金鸿华北投资管理有限公司将所持有山西中基投资有限公司100%股权转让给中油鸿力资产管理有限公司。

#### 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
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	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
湖南金创通能源有限公司	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
衡阳西纳天然气有限公司	①	全资孙公司	有限责任公司	湖南省 衡阳县	张广海	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	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
------	----------	------------	----------	-----------	------------	------------

(万元)

衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	300.00	05167872-7	城镇燃气工程设计 设计与施工	100.00	100.00	是
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	1000.00	06422273-7	天然气加气站建设、 投资与管理	100.00	100.00	是
湖南金创通能源有限公司	3000.00	06821787-1	压缩天然气、液化 天然气加气站建设 设等	50.00	50.00	是
衡阳西纳天然气有限公司	1000.00	77008576-8	CNG 汽车用天然 气生产销售等	100.00	100.00	是

续 2:

公司全称	2013年6月30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
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	300.00			
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	1000.00			
湖南金创通能源有限公司	300		300	
衡阳西纳天然气有限公司	1000.00			

## 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	2013年6月30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
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 类型	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	2013年6月30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 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 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	2013年6月30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	2013年6月30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	2013年6月30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
湖南金创通能源有限公司	50.00	公司由三方出资，我公司出资比例为 50%，同时公司董事长和总理由我公司委派

## 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
榆林中油金鸿液化天然气有限公司	10,000,000.00	0.00
泰安市汶泰燃气有限公司	8,675,446.51	-41,762.82
万全县金鸿燃气有限公司	11,024,036.92	1,024,036.92
怀安县金鸿天然气有限公司	4,999,080.40	-919.60
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	9,988,356.58	-11,643.42
湖南金创通能源有限公司	6,000,000.00	0.00
衡阳西纳天然气有限公司	13,990,317.07	7,792,937.06
怀来县金鸿液化天然气有限公司	15,000,000.00	0.00

## 五、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
<b>现金</b>			<b>1,130,395.88</b>			<b>1,363,874.70</b>
人民币			1,130,395.88			1,363,874.70
美元						
<b>银行存款</b>			<b>450,387,672.20</b>			<b>590,675,342.43</b>
人民币			450,387,672.20			590,675,257.45
美元	13.52	6.1787	83.54	13.52	6.2855	84.98
<b>其他货币资金</b>			<b>119,882,133.66</b>			<b>90,331,828.60</b>
人民币			119,882,133.66			90,331,828.60
<b>合计</b>	<b>13.52</b>		<b>571,400,201.74</b>	<b>13.52</b>		<b>682,371,045.73</b>

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 119,120,000.00 元，履约保证金 509,226.22 元，信用证保证金 252,907.44 元。

### 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,970,000.00	39,306,753.29

#### (1) 期末应收票据前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
衡阳市华菱连扎管有限公司	2013-6-28	2013-12-31	23,000,000.00
山东汇通钢管制造有限公司	2013-4-11	2013-10-11	2,100,000.00
张家口祥泰商贸有限公司	2013-4-28	2013-10-28	500,000.00
张家口祥泰商贸有限公司	2013-4-27	2013-10-27	300,000.00
合肥大河商业管理有限公司	2013-6-24	2013-12-24	300,000.00
<b>合计</b>			<b>26,200,000.00</b>

#### (2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据为 5,300,000.00 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
衡阳市华菱连扎管有限公司	2013-2-17	2013-8-17	3,000,000.00
平顶山煤矿机械有限公司	2013-2-5	2013-8-5	500,000.00
东风越野车有限公司	2013-3-21	2013-9-21	500,000.00
聊城市合益金属材料有限公司	2013-4-9	2013-10-9	500,000.00

出票单位	出票日	到期日	金额
常熟达涅利冶金设备有限公司	2013-4-1	2013-9-26	400,000.00
<b>合计</b>			<b>4,900,000.00</b>

(3) 期末已经贴现但尚未到期的票据为 63,400,000.00 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额
泰安港泰基础设施建设有限公司	2013-4-24	2013-10-24	7,980,000.00
衡阳市华菱连扎管有限公司	2013-1-29	2013-7-29	5,650,000.00
泰安港泰基础设施建设有限公司	2013-4-24	2013-10-24	5,320,000.00
泰安港泰基础设施建设有限公司	2013-3-11	2013-9-11	5,000,000.00
衡阳市华菱连扎管有限公司	2013-2-17	2013-8-17	5,000,000.00
<b>合计</b>			<b>28,950,000.00</b>

### 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	177,914,939.26	100.00	10,248,728.08	5.76	167,666,211.18
其中：账龄组合	177,914,939.26	100.00	10,248,728.08	5.76	167,666,211.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>177,914,939.26</b>	<b>100.00</b>	<b>10,248,728.08</b>	<b>5.76</b>	<b>167,666,211.18</b>

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					
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					
<b>合 计</b>	<b>122,578,030.21</b>	<b>100.00</b>	<b>7,481,882.63</b>	<b>6.10</b>	<b>115,096,147.58</b>

## (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	155,524,104.63	87.41	7,557,487.62	95,829,432.88	78.18	4,790,642.17
1-2年	22,336,207.35	12.55	2,665,711.55	26,702,893.69	21.78	2,670,289.37
2-3年	8,923.64	0.01	2,677.09	9,503.64	0.01	2,851.09
3年以上	45,703.64	0.03	22,851.82	36,200.00	0.03	18,100.00
<b>合计</b>	<b>177,914,939.26</b>	<b>100.00</b>	<b>10,248,728.08</b>	<b>122,578,030.21</b>	<b>100.00</b>	<b>7,481,882.63</b>

## (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%
泰安市泰山燃气集团有限公司	非关联方	18,468,711.58	1年以内	10.38
山东海鑫达石油机械有限公司	非关联方	11,222,202.52	1年以内	6.31
张家口市煤气总公司	非关联方	10,858,231.54	1-2年	6.10
衡阳华菱连轧管有限公司	非关联方	9,974,646.17	1年以内	5.61
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	5.14
<b>合计</b>		<b>59,663,135.50</b>		<b>33.53</b>

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 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	142,313,127.84	100.00	180,126,722.43	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
泰山燃气投资有限公司	非关联方	101,488,207.41	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然气销售分公司	非关联方	12,300,242.74	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中输气分公司	非关联方	6,315,764.95	1年以内	货物尚未取得
武汉卓诚博燃物资有限公司	非关联方	2,633,120.71	1年以内	货物尚未取得

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司华北天然气销售分公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	货物尚未取得
<b>合计</b>		<b>124,737,335.81</b>		

(3) 截止 2013 年 6 月 30 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	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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	106,537,029.20	100.00	7,550,754.89	7.09	98,986,274.31
其中: 账龄组合	106,537,029.20	100.00	7,550,754.89	7.09	98,986,274.31
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					
<b>合 计</b>	<b>106,537,029.20</b>	<b>100.00</b>	<b>7,550,754.89</b>	<b>7.09</b>	<b>98,986,274.31</b>

### 其他应收款按种类披露 (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					
<b>合 计</b>	<b>69,210,245.57</b>	<b>100.00</b>	<b>6,261,135.00</b>	<b>9.05</b>	<b>62,949,110.57</b>

### (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

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	86,546,339.38	81.24	4,030,534.63	43,613,761.27	63.02	2,180,688.09
1-2年	15,385,622.13	14.44	1,238,562.21	21,095,795.61	30.48	2,109,579.56
2-3年	104,379.00	0.10	31,313.70	1,397,385.01	2.02	419,215.51
3年以上	4,500,688.69	4.22	2,250,344.35	3,103,303.68	4.48	1,551,651.84
<b>合计</b>	<b>106,537,029.20</b>	<b>100.00</b>	<b>7,550,754.89</b>	<b>69,210,245.57</b>	<b>100.00</b>	<b>6,261,135.00</b>

## (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%
中油鸿力资产管理有限公司	非关联方	20,285,468.28	股权转让款	1年以内	19.04
张家口际源物资经销有限公司	非关联方	14,816,676.00	往来款	1年以内	13.91
信达金融租赁有限公司	非关联方	12,000,000.00	融资租赁保证金	1年以内	11.26
武汉卓诚经贸有限公司	非关联方	9,795,000.00	往来款	1-2年	9.19
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	4.80
<b>合计</b>		<b>62,007,144.28</b>			<b>58.20</b>

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日, 其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

## 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	11,281,897.58		11,281,897.58	4,743,338.30		4,743,338.30
周转材料	359,915.75		359,915.75	280,445.25		280,445.25
<b>合计</b>	<b>11,641,813.33</b>		<b>11,641,813.33</b>	<b>5,023,783.55</b>		<b>5,023,783.55</b>

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
投资意向金	0.00	155,000,000.00
待抵扣税金	24,551,638.24	19,187,269.07
预缴所得税	0.00	558,616.91
<b>合计</b>	<b>24,551,638.24</b>	<b>174,745,885.98</b>

说明: 期初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 元投资意向金，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。

## 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	25,480,080.75		25,480,080.75	0.00
对其他企业投资				
<b>小计</b>	<b>25,480,080.75</b>		<b>25,480,080.75</b>	<b>0.00</b>
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>25,480,080.75</b>		<b>25,480,080.75</b>	<b>0.00</b>

说明：①2012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%的股权转让给山西省天然气股份有限公司。2013年5月10日，取得山西国资委晋国资产权函[2013]256号批复文件，股权转让价格确定为3,671.68万元。截止2013年06月30日，已收到资金3,671.68万元。

②2013年6月，中油金鸿华北投资管理有限公司与中油鸿力资产管理有限公司签订股权转让协议，将所持有山西中基投资有限公司 100%股权以 5,010.52 万元的价格转让给中油鸿力资产管理有限公司。因此，从 2013 年 6 月开始，合并范围不包含山西中基投资有限公司以及所持有的长治燃气有限公司的 49%股权 25,480,080.75 元。

## 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	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>20,583,376.86</b>					<b>20,583,376.86</b>
房屋建筑物	20,583,376.86					20,583,376.86
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>3,864,481.40</b>	<b>329,866.36</b>				<b>4,194,347.76</b>
房屋建筑物	3,864,481.40	329,866.36				4,194,347.76
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>16,718,895.46</b>					<b>16,389,029.10</b>
房屋建筑物	16,718,895.46					16,389,029.10
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>						
房屋建筑物						
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>16,718,895.46</b>					<b>16,389,029.10</b>

房屋建筑物	16,718,895.46	16,389,029.10
-------	---------------	---------------

说明:

- ① 本期投资性房地产计提折旧为 329,866.36 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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,849,421,505.34</b>	<b>1,071,872,555.46</b>	<b>2,955,732.19</b>	<b>2,918,338,328.61</b>
房屋及建筑物	86,229,522.12			86,229,522.12
构筑物及其他	25,431,679.97	2,023,122.17		27,454,802.14
城市管网	810,219,017.55	73,930,816.52		884,149,834.07
长输管线	825,448,326.49	987,982,264.65		1,813,430,591.14
专用设备	49,022,793.35	2,513,326.56		51,536,119.91
运输设备	42,967,725.52	4,579,114.18	2,940,235.19	44,606,604.51
办公设备	10,102,440.34	843,911.38	15,497.00	10,930,854.72
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>349,325,655.83</b>	<b>55,181,133.34</b>	<b>815,260.22</b>	<b>403,691,528.95</b>
房屋及建筑物	7,458,199.35	1,138,567.11		8,596,766.46
构筑物及其他	7,091,597.47	580,501.72		7,672,099.19
城市管网	129,879,351.31	24,850,406.71		154,729,758.02
长输管线	163,102,815.93	23,634,413.95		186,737,229.88
专用设备	16,989,727.75	1,530,918.59		18,520,646.34
运输设备	19,663,378.94	2,744,781.92	800,538.07	21,607,622.79
办公设备	5,140,585.08	701,543.34	14,722.15	5,827,406.27
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,500,095,849.51</b>	<b>1,068,916,823.27</b>	<b>54,365,873.12</b>	<b>2,514,646,799.66</b>
房屋及建筑物	78,771,322.77		1,138,567.11	77,632,755.66
构筑物及其他	18,340,082.50	2,023,122.17	580,501.72	19,782,702.95
城市管网	680,339,666.24	73,930,816.52	24,850,406.71	729,420,076.05
长输管线	662,345,510.56	987,982,264.65	23,634,413.95	1,626,693,361.26
专用设备	32,033,065.60	2,513,326.56	1,530,918.59	33,015,473.57
运输设备	23,304,346.58	1,638,878.99	1,944,243.85	22,998,981.72
办公设备	4,961,855.26	828,414.38	686,821.19	5,103,448.45
<b>四、减值准备合计</b>				

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,500,095,849.51</b>	<b>1,068,916,823.27</b>	<b>54,365,873.12</b>	<b>2,514,646,799.66</b>
房屋及建筑物	78,771,322.77		1,138,567.11	77,632,755.66
构筑物及其他	18,340,082.50	2,023,122.17	580,501.72	19,782,702.95
城市管网	680,339,666.24	73,930,816.52	24,850,406.71	729,420,076.05
长输管线	662,345,510.56	987,982,264.65	23,634,413.95	1,626,693,361.26
专用设备	32,033,065.60	2,513,326.56	1,530,918.59	33,015,473.57
运输设备	23,304,346.58	1,638,878.99	1,944,243.85	22,998,981.72
办公设备	4,961,855.26	828,414.38	686,821.19	5,103,448.45

说明:

- ① 本期折旧额 55,181,133.34 元;
- ② 本期由在建工程转入固定资产原值为 1,063,936,203.34 元;
- ③ 固定资产用于抵押担保等所有权受限的情况详见附注五、18;
- ④ 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	2,764,935.95		2,764,935.95	1,284,086.10		1,284,086.10
衡阳市城区管网	66,945,966.59		66,945,966.59	59,534,829.54		59,534,829.54
衡阳市 CNG 气站	11,935,740.43		11,935,740.43	5,550.00		5,550.00
湘潭县城区管网	8,346,790.41		8,346,790.41	4,960,622.22		4,960,622.22
湘潭县 CNG 气站	1,500,924.57		1,500,924.57	431,371.00		431,371.00
应张线长输管网	35,359,225.60		35,359,225.60	863,756,669.80		863,756,669.80
张家口 CNG 加气母站	17,013,383.57		17,013,383.57	8,253,292.29		8,253,292.29

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
聊泰长输管线辅助工程	3,567,516.00		3,567,516.00	3,317,516.00		3,317,516.00
大汶口石膏工业园管网	23,040,625.88		23,040,625.88	22,564,115.76		22,564,115.76
泰新线长输管网	876,000.00		876,000.00	800,000.00		800,000.00
新泰市城区管网	81,275,369.65		81,275,369.65	71,121,610.73		71,121,610.73
新泰市 CNG 气站	5,824,954.22		5,824,954.22	5,660,230.74		5,660,230.74
莱芜市工业园区管网	65,926,973.77		65,926,973.77	60,905,137.52		60,905,137.52
中沧线开口工程	2,048,031.82		2,048,031.82	1,633,598.75		1,633,598.75
聊城开发区城网	8,983,050.07		8,983,050.07	9,475,923.81		9,475,923.81
宁阳县化国支线	11,422,642.16		11,422,642.16	12,038,209.50		12,038,209.50
宁阳县城区管网	5,645,545.74		5,645,545.74	2,794,436.50		2,794,436.50
宁阳县 CNG 气站	976,360.46		976,360.46	2,497,377.60		2,497,377.60
冀宁联络线冀枣支线工程	15,028,720.13		15,028,720.13	10,093,442.62		10,093,442.62
冀州市城区管网	77,533,239.51		77,533,239.51	76,695,163.75		76,695,163.75
冀州综合站	7,335,929.03		7,335,929.03	5,362,059.12		5,362,059.12
衡山县城区管网	5,082,016.91		5,082,016.91	5,266,764.62		5,266,764.62
衡东县城区管网	23,862,447.64		23,862,447.64	20,965,753.26		20,965,753.26
韶山市城区管网	777,545.15		777,545.15	4,446,907.38		4,446,907.38
张家口 CNG 气站	25,793,121.66		25,793,121.66	10,363,053.37		10,363,053.37
怀安县城市管网	3,437,137.94		3,437,137.94	1,795,309.32		1,795,309.32
张家口城区管网	115,694,030.92		115,694,030.92	98,567,684.43		98,567,684.43
乌兰浩特城区管网	30,410,291.74		30,410,291.74	26,353,927.17		26,353,927.17
应张线大同支线输气管道	58,300,544.99		58,300,544.99	45,004,874.76		45,004,874.76
绥化市城区管网	9,444,101.04		9,444,101.04	4,804,255.36		4,804,255.36
嫩江项目前期	1,320,179.37		1,320,179.37	406,437.14		406,437.14
衡阳市 LNG 储配站项目	5,934,476.35		5,934,476.35	5,118,518.84		5,118,518.84
华东投资办公楼	5,411,964.10		5,411,964.10	5,411,964.10		5,411,964.10
泰单线长输管线	13,890,435.12		13,890,435.12	11,090,188.10		11,090,188.10
祁东县城区管网	2,813,873.93		2,813,873.93	2,659,464.23		2,659,464.23
北安天然气储站及管网工程	2,162,312.81		2,162,312.81	2,034,113.31		2,034,113.31
常宁市城区管网	21,241,869.08		21,241,869.08	17,520,574.93		17,520,574.93
汶上县城区管网	43,870.18		43,870.18	40,500.00		40,500.00
单县城区管网	21,202.00		21,202.00	18,620.00		18,620.00
张家口宣化城区管网	45,478,915.26		45,478,915.26	31,315,529.28		31,315,529.28

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
阳原陶瓷工业园管网	1,780,794.01		1,780,794.01	1,069,729.63		1,069,729.63
延安市 LNG 液化厂						
延安市 CNG 气站						
延安市长输管线	19,492,162.43		19,492,162.43	13,017,664.22		13,017,664.22
延安市城区管网				9,779,606.13		9,779,606.13
延安市综合办公楼						
沙河市城区管网	1,627,491.74		1,627,491.74	293,016.45		293,016.45
呼伦贝尔加气站	251,783.28		251,783.28	49,085.00		49,085.00
基业 LNG 加注站(原新保安加注站)	4,889,743.85		4,889,743.85	930,880.19		930,880.19
衡东石湾项目 LNG 门站						
衡山公司 CNG 加气站	455,818.00		455,818.00			
华菱 LNG 重卡加注站	1,973,384.00		1,973,384.00			
华南总部基地工程	9,558,499.23		9,558,499.23			
山西普华 CNG 加气母站	915,846.09		915,846.09			
万全县经济园区 L-CNG 复合站	449,693.75		449,693.75			
汶泰门站	480,094.85		480,094.85			
下花园 G7 高速口 LNG 加注站	911,937.00		911,937.00			
湘潭公司办公楼	367,330.00		367,330.00			
阳原柳树皂 LNG 加注站	966,909.00		966,909.00			
榆林子长 LNG 加注站	239,594.78		239,594.78			
<b>合计</b>	<b>868,833,343.31</b>		<b>868,833,343.31</b>	<b>1,541,509,664.57</b>		<b>1,541,509,664.57</b>

## (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	59,534,829.54	51,113,033.09	43,701,896.04		13,335,587.56	4,170,030.53	8.16	66,945,966.59
应张线长输管网	863,756,669.80	159,287,287.45	987,684,731.65		126,354,029.38	14,189,758.33	8.91	35,359,225.60
新泰市城区管网	71,121,610.73	11,339,824.08	1,186,065.16					81,275,369.65
莱芜市工业园区 管网	60,905,137.52	5,021,836.25			7,133,567.75	1,196,504.88	23.83	65,926,973.77

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
冀州市城区管网	76,695,163.75	838,075.76						77,533,239.51
衡东县城区管网	20,965,753.26	4,878,374.87	1,981,680.49					23,862,447.64
张家口城区管网	98,567,684.43	17,126,346.49			6,537,602.52	1,802,363.33	10.52	115,694,030.92
乌兰浩特城区管 网	26,353,927.17	4,056,364.57			227,060.03	10,496.00	0.26	30,410,291.74
应张线大同支线 输气管道	45,004,874.76	13,295,670.23			2,110,125.68	1,563,630.54	11.76	58,300,544.99
绥化市城区管网	4,804,255.36	4,639,845.68						9,444,101.04
祁东县城区管网	2,659,464.23	154,409.70						2,813,873.93
张家口宣化 次高压管网	31,315,529.28	14,163,385.98			4,830,503.67	4,830,503.67	34.11	45,478,915.26
<b>合计</b>	<b>1,361,684,899.83</b>	<b>285,914,454.15</b>	<b>1,034,554,373.34</b>		<b>160,528,476.59</b>	<b>27,763,287.28</b>	<b>9.74</b>	<b>613,044,980.64</b>

说明：

- ① 本期在建工程减少，主要是由张家口应张天然气有限公司应张长输管网工程已于 2013 年 5 月底进行转固所致。
- 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	86.23	87.00	银行借款和自筹
应张线长输管网	892,590,000.00	114.62	99.00	银行借款和自筹
新泰市城市管网	158,145,100.00	84.84	83.00	银行借款和自筹
莱芜市工业园区管网	63,100,000.00	84.86	83.00	银行借款和自筹
冀州市城区管网	111,430,000.00	68.83	70.00	银行借款和自筹
衡东县城区管网	40,000,000.00	98.77	85.00	自筹
张家口市城区管网	218,110,000.00	54.56	47.00	银行借款和自筹
乌兰浩特城区管网	108,590,000.00	65.94	60.00	银行借款和自筹
应张线大同支线输气管道	141,000,000.00	73.62	73.00	银行借款和自筹
绥化市城市管网	279,000,000.00	18.85	16.00	自筹

工程名称	预算数	工程投入 占预算比例%	工程进度%	资金来源
祁东县城区管网	60,000,000.00	44.69	45.00	自筹
张家口宣化次高压管网	22,500,000.00	198.39	95.00	自筹
<b>合计</b>	<b>2,894,465,100.00</b>			-

## 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	72,870,129.48	46,430,979.54	52,414,265.65	66,886,843.37

说明：期末未发现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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>105,386,784.69</b>	<b>32,848,597.52</b>		<b>138,235,382.21</b>
土地使用权	83,261,124.69	32,609,197.52		115,870,322.21
管道燃气专营权	20,000,000.00			20,000,000.00
软件	2,125,660.00	239,400.00		2,365,060.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>10,948,142.12</b>	<b>790,039.02</b>		<b>11,738,181.14</b>
土地使用权	5,682,776.85	292,144.56		5,974,921.41
管道燃气专营权	5,137,403.13	360,821.46		5,498,224.59
软件	127,962.14	137,073.00		265,035.14
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>94,438,642.57</b>	<b>32,848,597.52</b>	<b>790,039.02</b>	<b>126,497,201.07</b>
土地使用权	77,578,347.84	32,609,197.52	292,144.56	109,895,400.80
管道燃气专营权	14,862,596.87		360,821.46	14,501,775.41
软件	1,997,697.86	239,400.00	137,073.00	2,100,024.86
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
管道燃气专营权				
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>94,438,642.57</b>	<b>32,848,597.52</b>	<b>790,039.02</b>	<b>126,497,201.07</b>
土地使用权	77,578,347.84	32,609,197.52	292,144.56	109,895,400.80
管道燃气专营权	14,862,596.87		360,821.46	14,501,775.41
软件	1,997,697.86	239,400.00	137,073.00	2,100,024.86

说明：

①本期摊销额 790,039.02 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五、18;

③ 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	
泰安市汶泰燃气有限公司		705,534.87		705,534.87	
衡阳西纳天然气有限公司		34,502,619.99		34,502,619.99	
<b>合 计</b>	<b>1,211,557.69</b>	<b>35,208,154.86</b>		<b>36,419,712.55</b>	

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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	4,449,870.74	3,435,754.45
预收管道安装工程款及气款	3,277,558.00	3,322,959.52
可抵扣亏损		
<b>小计</b>	<b>7,727,428.74</b>	<b>6,758,713.97</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
评估增值	16,186,459.59	17,750,046.90
固定资产折旧调整	3,229,292.34	3,364,787.12
<b>小计</b>	<b>19,415,751.93</b>	<b>21,114,834.02</b>

(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
<b>应纳税差异项目：</b>	
固定资产	71,327,205.97
无形资产	5,283,397.26
投资性房地产	1,052,404.48
<b>小计</b>	<b>77,663,007.71</b>
<b>可抵扣差异项目：</b>	
应收账款	10,248,728.08

项 目	暂时性差异金额
其他应收款	7,550,754.89
预收账款	13,110,231.97
小计	30,909,714.94

## 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	13,743,017.63	4,056,465.34			17,799,482.97

## 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	205,422,242.64	47,560,200.00		252,982,442.64
预付工程款	123,342,956.24	269,667,049.53	82,531,288.15	310,478,717.62
持有待售的长期股权投资	35,107,227.31		35,107,227.31	
<b>合 计</b>	<b>363,872,426.19</b>	<b>317,227,249.53</b>	<b>117,638,515.46</b>	<b>563,461,160.26</b>

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 168,859,462.64 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 84,122,980.00 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。

(2) 本期已处置持有的待售长治市三晋新能源发展有限公司长期股权投资 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	554,231,045.69	23,705,118.76	17,142,811.40	560,793,353.05
2、无形资产净值	1,105,000.00		1,105,000.00	
3、货币资金	90,331,828.60	128,120,625.06	98,570,320.00	119,882,133.66
<b>合计</b>	<b>645,667,874.29</b>	<b>151,825,743.82</b>	<b>116,818,131.40</b>	<b>680,675,486.71</b>

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 5 月 17 日, 衡阳天然气以自有房产作为抵押物与中国农业银行衡阳衡州支行签订编号为 43100620100009543 的最高额抵押合同, 抵押物作价 78,103,200.00 元, 抵押期间自 2012 年 5 月 17 日至 2015 年 1 月 19 日。

(3) 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。以抵押物贷款的 2,000,000.00 元于 2013 年 1 月初已经还清, 2013 年 1 月 9 日对蒙房权证字第 110011006800 号、蒙房权证字第 110011006799 号房屋建筑物及乌国用 2006 字第 49204 号土地使用权已经进行解押。

(4) 期末所有权受到限制的货币资金中, 119,120,000.00 元为办理银行承兑汇票缴付的保证金, 509,226.22 元为燃气供应履约保证金, 其余 252,907.44 元为信用证保证金。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	213,980,000.00	167,480,000.00
抵押借款	202,000,000.00	69,000,000.00
保证借款	393,000,000.00	453,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>808,980,000.00</b>	<b>709,480,000.00</b>

说明:

①截止 7 月底已还款 100,700,000.00 元;

② 截止 2013 年 6 月 30 日, 质押借款中应收账款保理借款余额为 14,000,000.00 元, 保证金借款余额为 199,980,000.00 元;

③用于抵押的财产情况详见附注五、18;

④保证借款情况:

截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司短期借款中保证借款余额为 393,000,000.00 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 243,000,000.00 元, 泰安港新燃气有限公司借入流动资金借款 20,000,000.00 元;

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;

泰安港泰基础设施建设有限公司借入流动资金借款 10,000,000.00 元由泰安港新燃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国际投资有限公司提供担保, 详见附注六、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
中原信托有限公司	2013-1-29	2014-1-27	RMB	8.5000%	100,000,000.00
民生银行	2013-6-24	2014-6-23	RMB	6.6000%	50,000,000.00
华融湘江银行衡阳分行	2012-11-2	2013-11-2	RMB	6.6000%	45,000,000.00
农行雁北支行	2013-5-17	2014-5-16	RMB	6.5000%	40,000,000.00
民生银行北京工体支行	2012-9-3	2013-9-3	RMB	6.9000%	40,000,000.00
<b>合计</b>					<b>275,000,000.00</b>

## 20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,331,000.00	22,070,000.00

说明：（1）截止到 2013 年 12 月 31 日将要到期金额 10,331,000.00 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	2013-4-24	2013-10-24	5,320,000.00	
泰安港泰基础设施建设有限公司	2013-3-11	2013-9-11	3,300,000.00	
<b>合计</b>			<b>8,620,000.00</b>	

## 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	179,723,316.40	69.92	106,758,039.79	58.8
1至2年	50,320,849.34	19.58	34,776,927.30	19.15
2至3年	19,470,568.23	7.57	38,809,504.49	21.37
3年以上	7,527,305.68	2.93	1,231,970.86	0.68
<b>合计</b>	<b>257,042,039.65</b>	<b>100</b>	<b>181,576,442.44</b>	<b>100</b>

（2）截止 2013 年 6 月 30 日，应付账款中应付持有公司 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六、7。

### （3）应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应付账款总额比例%
汨罗市张家口应张天然气护砌工程项目部	非关联方	16,934,660.00	1年以内	6.59

单位名称	与本公司 关系	欠款金额	账龄	占应付账款总额 比例%
中油通威工程建设有限公司	非关联方	15,639,853.88	1 年以内	6.08
张家口飞腾交通工程有限公司	非关联方	11,101,760.00	1 年以内	4.32
湖南省工业设备安装有限公司	非关联方	9,826,151.95	1 年以内	3.82
山东四方安装工程有限公司	非关联方	8,775,210.85	1 年以内	3.41
<b>合计</b>		<b>62,277,636.68</b>		<b>24.23</b>

## 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	39,186,440.23	75.99	54,938,587.78	88.92
1至2年	12,383,882.73	24.01	6,843,096.27	11.08
<b>合计</b>	<b>51,570,322.96</b>	<b>100.00</b>	<b>61,781,684.05</b>	<b>100.00</b>

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持有公司 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 比例%	账龄	未结算原因
阳原县达鑫陶瓷有限责任公司	2,454,748.50	4.76	1 年以内	预收气款
张家口市宣化嘉源房地产开发有限公司	2,000,000.00	3.88	1 年以内	尚未安装
张家口同创中房房地产开发有限公司	1,500,000.00	2.91	1-2 年	尚未安装
张家口市宏昊房地产开发公司	1,339,200.00	2.60	1-2 年	尚未安装
湖南胖哥食品有限责任公司	1,186,488.22	2.30	1-2 年	预收气款
<b>合计</b>	<b>8,480,436.72</b>	<b>16.45</b>		

## 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	4,335,051.23	45,388,999.17	45,920,690.80	3,803,359.60
(2) 职工福利费		2,143,496.86	2,143,496.86	
(3) 社会保险费	437,482.77	5,933,490.30	5,902,875.06	468,098.01
其中：①. 医疗保险费	93,446.45	1,584,799.18	1,598,437.68	79,807.95
②. 基本养老保险费	252,712.40	3,850,948.07	3,790,109.98	313,550.49

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
③年金缴费				
④失业保险费	45,822.30	185,147.03	170,576.54	60,392.79
⑤工伤保险费	32,109.03	185,904.54	213,097.28	4,916.29
⑥生育保险费	13,222.32	126,691.48	130,483.31	9,430.49
(4) 住房公积金	81,237.00	1,836,656.94	1,679,220.92	238,673.02
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	123,612.26	131,205.35	194,732.89	60,084.72
(7) 非货币性福利				
(8) 其他				
<b>合计</b>	<b>4,977,383.26</b>	<b>55,433,848.62</b>	<b>55,841,016.53</b>	<b>4,570,215.35</b>

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	4,424,298.14	3,167,914.06
企业所得税	39,735,145.20	57,815,056.51
其他	1,011,388.55	1,540,167.96
<b>合计</b>	<b>45,170,831.89</b>	<b>62,523,138.53</b>

#### 25、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期融资债券利息	11,424,452.05	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
<b>合计</b>	<b>11,240,251.96</b>	<b>11,240,251.96</b>

#### 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	49,286,389.12	72.58	61,792,203.30	87.72
1至2年	11,668,209.11	17.18	3,639,181.24	5.17
2至3年	1,942,771.34	2.86	1,303,539.72	1.85
3年以上	5,008,890.36	7.38	3,705,350.64	5.26
<b>合计</b>	<b>67,906,259.93</b>	<b>100.00</b>	<b>70,440,274.90</b>	<b>100.00</b>

(2) 截止 2013 年 6 月 30 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六、7。

(3) 其他应付款期末余额前五名情况

欠款单位	欠款金额	占其他应付款比例%	账龄	款项性质
武汉西纳天然气有限公司	18,299,737.50	26.95	1 年以内	收购股权款
西纳天然气集团有限公司	9,323,851.50	13.73	1 年以内	收购股权款
山东四方安装工程有限公司	3,650,000.00	5.38	1-2 年	往来款
衡阳市财政局	3,007,500.00	4.43	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	4.42	1-2 年	往来款
<b>合计</b>	<b>37,281,089.00</b>	<b>54.90</b>		

## 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	178,000,000.00	170,770,000.00
应付融资租赁款	29,129,084.32	29,129,084.32
<b>合计</b>	<b>207,129,084.32</b>	<b>199,899,084.32</b>

(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	178,000,000.00	170,770,000.00

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	2010-7-8	2013-7-8	RMB	7.13%	100,000,000.00
中国建设银行聊城东城支行	2009-7-3	2014-3-2	RMB	6.65%	24,000,000.00
张家口市商业银行工业街支行	2012-5-11	2014-5-1	RMB	11.88%	18,000,000.00
张家口市商业银行工业街支行	2012-4-1	2014-4-1	RMB	11.88%	16,000,000.00
张家口市商业银行太平桥支行	2012-5-1	2014-5-1	RMB	11.88%	10,000,000.00
张家口市商业银行太平桥支行	2012-6-1	2014-5-1	RMB	11.88%	10,000,000.00
<b>合计</b>					<b>178,000,000.00</b>

说明:

③截止 7 月底已还款 100,000,000.00 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	300,000,000.00
应付企业债券	9,806,501.73	11,039,003.81
<b>合计</b>	<b>309,806,501.73</b>	<b>311,039,003.81</b>

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 2013 年 6 月 30 日, 未偿付的股转债余额为 9,806,501.73 元, 其中本金为 3,640,432.00 元, 债券利息及手续费余额为 6,166,069.73 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。

### 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	160,000,000.00
保证借款	1,037,980,000.00	1,127,670,000.00
抵押借款	150,000,000.00	
<b>小 计</b>	<b>1,347,980,000.00</b>	<b>1,287,670,000.00</b>
减：一年内到期的长期借款	178,000,000.00	170,770,000.00
<b>合计</b>	<b>1,169,980,000.00</b>	<b>1,116,900,000.00</b>

#### (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	2009-2-27	2017-2-27	RMB	7.05%	330,000,000.00
中国建设银行股份有限公司宣化支行	2012-12-11	2021-2-10	RMB	6.22%	160,000,000.00
中国工商银行衡阳白沙洲支行	2007-1-30	2017-1-29	RMB	5.76%	100,000,000.00
中国建设银行新泰支行	2010-4-6	2016-4-5	RMB	7.29%	63,000,000.00
中国工商银行衡阳白沙洲支行	2005-3-17	2015-3-17	RMB	6.55%	60,000,000.00
<b>合计</b>					<b>713,000,000.00</b>

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 2013 年 6 月 30 日，本公司长期借款中保证借款余额为 1,037,980,000.00 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设施建设借款 24,000,000.00 元，港新燃气借入基本建设借款 105,600,000.00 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 69,380,000.00 元，张家口应张天然气有限公司借入固定资产投资借款 330,000,000.00 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 50,000,000.00 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中油新兴能源产业集团有限公司提供担保，详见附注六、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	85,298,339.36	2,564,542.14	14,564,542.16	73,298,339.34	
<b>合计</b>	<b>130,298,339.36</b>	<b>2,564,542.14</b>	<b>14,564,542.16</b>	<b>118,298,339.34</b>	

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；

### 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）	5,325,000.00	5,400,000.00
递延收益（韶山天然气二期工程基础设施建设）	4,833,333.33	4,958,333.33
递延收益（祁东县供气基础设施建设）	2,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>12,658,333.33</b>	<b>10,358,333.33</b>

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。

（3）2013年6月19日，祁东中油金鸿燃气有限公司（以下简称“韶山金鸿”）收到祁东县财政局据《衡发改投[2012]87号》、《湘发改投资[2012]1295号》拨付的中央预算内投资用于祁东县供气基础设施建设2012年补贴资金共计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，祁东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	269,027,887.00			269,027,887.00

说明:

本公司期末发行在外权益性证券为 269,027,887.00 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	267,692,290.11			267,692,290.11
<b>合计</b>	<b>673,458,443.17</b>			<b>673,458,443.17</b>

### 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	35,164,962.74			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	787,260,390.71	515,001,703.75
加：年初未分配利润调整数		
加：本期净利润	149,810,484.94	272,374,192.98
减：提取法定盈余公积		115,506.02
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		

项目	本期发生额	上期发生额
年末未分配利润	937,070,875.65	787,260,390.71
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

注：因公司 2012 年 12 月完成重大资产重组导致合并报表范围发生变化，与上年同期不具备可比性，故以下附表增加上期发生额（备考）列。

### 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（备考）		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	752,923,180.42	443,932,692.24	611,673,846.02	371,973,793.36	7,153,405.44	6,710,499.16
其他业务	824,485.66	337,363.36	1,151,828.20	589,554.41		
<b>合计</b>	<b>753,747,666.08</b>	<b>444,270,055.60</b>	<b>612,825,674.22</b>	<b>372,563,347.77</b>	<b>7,153,405.44</b>	<b>6,710,499.16</b>

#### (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（备考）		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
天然气	527,340,997.27	391,864,639.13	437,881,004.87	327,828,981.07		
液化气	1,332,150.00	1,257,287.71				
管输费	14,592,999.49	6,439,903.32	13,781,503.20	5,521,201.90		
工程安装	209,232,413.66	44,127,705.39	160,011,337.95	38,623,610.39		
设计费	424,620.00	243,156.69				
塑料保护膜					7,153,405.44	6,710,499.16
<b>合计</b>	<b>752,923,180.42</b>	<b>443,932,692.24</b>	<b>611,673,846.02</b>	<b>371,973,793.36</b>	<b>7,153,405.44</b>	<b>6,710,499.16</b>

#### (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（备考）		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
湖南地区	413,131,655.85	240,243,496.09	367,352,151.47	226,817,978.24		
山东地区	165,144,256.80	109,467,895.15	120,400,366.91	81,597,893.28		
河北地区	126,996,314.41	56,706,158.34	58,908,233.43	18,335,288.94		
内蒙地区	5,880,570.75	2,341,651.07	11,651,696.91	4,827,987.27		
山西地区	35,295,904.25	32,595,223.18	29,601,397.30	29,018,462.66		

项目	本期发生额		上期发生额 (备考)		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
黑龙江地区	5,986,103.88	1,942,899.42	23,760,000.00	11,376,182.97		
陕西地区	488,374.48	635,368.99				
华北地区					6,660,979.60	6,437,111.18
华南地区					492,425.84	273,387.98
<b>合计</b>	<b>752,923,180.42</b>	<b>443,932,692.24</b>	<b>611,673,846.02</b>	<b>371,973,793.36</b>	<b>7,153,405.44</b>	<b>6,710,499.16</b>

## (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%
衡阳华菱连轧管有限公司	135,931,548.69	18.03%
泰安市泰山燃气集团有限公司	38,475,757.43	5.10%
大同华润燃气有限公司	32,444,951.73	4.30%
新汶矿业集团有限责任公司	22,715,220.00	3.01%
山东聊城中钢联金属制造有限公司	13,819,959.99	1.83%
<b>合计</b>	<b>243,387,437.84</b>	<b>32.27%</b>

## 38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额 (备考)	上期发生额
营业税	7,689,425.10	6,972,162.88	
城建税	1,571,752.93	1,542,238.87	27,891.47
教育税附加	664,205.55	1,120,477.40	19,922.48
其他税费	87,069.79	62,801.80	
<b>合计</b>	<b>10,012,453.37</b>	<b>9,697,680.95</b>	<b>47,813.95</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

## 39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额 (备考)	上期发生额
工资福利	5,546,088.02	5,051,340.21	8,031.76
社会统筹	620,794.76	582,518.49	
折旧费	640,876.02	916,899.28	3,689.16
差旅费	40,383.10	77,345.20	
办公费	291,181.22	444,020.77	
招待费	356,418.69	136,283.30	
运输费	229,883.55	63,054.68	182,015.87
广告费	332,318.86	128,730.20	

物料消耗	49,373.90	6,659.00	
其他费用	467,305.92	876,280.31	
<b>合 计</b>	<b>8,574,624.04</b>	<b>8,283,131.44</b>	<b>193,736.79</b>

## 40、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额（备考）	上期发生额
工资福利	16,267,267.10	18,378,347.46	749,480.20
社会统筹	2,520,739.04	2,363,058.35	
折旧费	1,943,757.09	1,392,382.61	483,087.61
无形资产摊销	1,094,535.52	1,340,576.63	
差旅费	1,151,646.81	1,334,167.01	49,257.76
办公费	3,687,284.77	4,321,178.24	
招待费	1,618,204.42	2,408,026.45	64,485.40
其他税金	2,050,704.14	815,176.52	578,175.87
咨询顾问费	640,346.00		
中介机构费用	3,264,707.96		
租赁费	1,786,393.35		
其他费用	1,139,581.30	6,462,941.85	946,409.20
<b>合 计</b>	<b>37,165,167.50</b>	<b>38,815,855.11</b>	<b>2,870,896.04</b>

## 41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额（备考）	上期发生额
利息支出	111,338,692.81	51,807,373.71	
减：利息资本化	80,889,390.57	36,766,016.18	
减：利息收入	1,827,190.50	220,853.54	134,457.11
承兑汇票贴息	3,369,749.89	5,450,725.79	
汇兑损益		790.43	
减：汇兑损益资本化		0.77	
手续费及其他	465,276.55	616,162.01	3,442.98
<b>合计</b>	<b>32,457,138.18</b>	<b>20,888,181.45</b>	<b>-131,014.13</b>

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（备考）	上期发生额
坏账损失	4,056,465.34	5,553,317.04	14,791.83

## 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 (备考)	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		421,407.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,551,503.11	10,132,772.69	
处置交易性金融资产取得投资收益		9,112.74	
<b>合计</b>	<b>1,551,503.11</b>	<b>10,563,292.88</b>	

## (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 (备考)	上期发生额
长治燃气有限公司		421,407.45	
<b>合 计</b>		<b>421,407.45</b>	

## 44、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额 (备考)	上期发生额
固定资产处置利得		101.00	
政府补助	290,000.00	2,487,400.00	
递延收益			3,964.82
其他	51,301.67	3,000.00	
<b>合计</b>	<b>341,301.67</b>	<b>2,490,501.00</b>	<b>3,964.82</b>

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额 (备考)	上期发生额
企业纳税奖励	50,000.00		
财政专项补贴 (注 1)	40,000.00	2,337,400.00	
西部县城供气设施建设补助 (注 2)	75,000.00	150,000.00	
韶山市天然气利用工程补贴 (注 3)	125,000.00		
<b>合计</b>	<b>290,000.00</b>	<b>2,487,400.00</b>	

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 40,000.00 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。

#### 45、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额（备考）	上期发生额
固定资产处置损失	2,721.60	27,621.84	
捐赠支出	186,150.00	201,300.00	
罚款支出			1,680,895.36
防洪基金			3,984.50
其他	6,016.97	1,748.67	
<b>合计</b>	<b>194,888.57</b>	<b>230,670.51</b>	<b>1,684,879.86</b>

#### 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（备考）	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,394,514.06	43,738,124.98	5,823.94
递延所得税	2,667,796.86	-1,100,652.62	-3,697.96
<b>合计</b>	<b>55,062,310.92</b>	<b>42,637,472.36</b>	<b>2,125.98</b>

##### (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（备考）	上期发生额
利润总额	218,909,678.26	169,847,283.83	-4,234,233.24
按适用税率计算的所得税费用	54,727,419.57	42,461,820.96	5,823.94
某些子公司适用不同税率的影响	-2,707,662.01	-134,062.67	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		-105,351.86	
不可抵扣的成本、费用和损失	3,042,553.37	415,065.93	
利用以前期间的税务亏损			-3,697.96
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			
所得税费用	55,062,310.92	42,637,472.36	2,125.98

#### 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 (备考)	上期发生额
收往来款	105,382,754.20	372,217,309.73	38,793,299.78
政府补助	2,600,000.00	2,337,400.00	
利息收入	2,115,079.24	220,721.79	127,044.43
其他		3,000.00	95,875.4
<b>合计</b>	<b>110,097,833.44</b>	<b>374,778,431.52</b>	<b>39,016,219.61</b>

## (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 (备考)	上期发生额
付现费用	42,691,943.84	15,138,609.12	4,153,292.17
付往来款	67,237,058.56	388,252,760.95	4,050,000.00
承兑保证金	42,350,000.00	20,000,000.00	
捐赠支出		201,300.00	
其他		1,748.67	
<b>合计</b>	<b>152,279,002.40</b>	<b>423,594,418.74</b>	<b>8,203,292.17</b>

## (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 (备考)	上期发生额
收回投资意向金	155,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>155,000,000.00</b>		

## (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 (备考)	上期发生额
投资意向金		75,000,000.00	
处置子公司现金减少	1,992.61		
<b>合计</b>	<b>1,992.61</b>	<b>75,000,000.00</b>	

## (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 (备考)	上期发生额
票据贴现	78,521,233.49		
<b>合计</b>	<b>78,521,233.49</b>		

## (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 (备考)	上期发生额
融资租赁费	14,564,542.16		
融资顾问费		1,635,600.00	
承兑汇票的保证金	73,800,000.00	30,000,000.00	

合计	88,364,542.16	31,635,600.00	-
----	---------------	---------------	---

## 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(备考)	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>			
净利润	163,847,367.34	127,209,811.47	-4,236,359.22
加: 资产减值准备	4,056,465.34	5,553,317.04	14,791.83
固定资产折旧、投资性房地产折旧	51,062,049.96	39,702,711.74	586,647.43
无形资产摊销	1,335,579.48	1,402,644.83	
长期待摊费用摊销	882,647.19	551,557.79	
处置固定资产、无形资产和长期资产的损失		27,520.84	
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)	20,774,302.24	15,042,147.19	
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,551,503.11	-10,563,292.88	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-968,714.77	-183,370.92	-3,697.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,699,082.09	-917,281.70	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,581,086.66	-236,743.94	214,784.65
经营性应收项目减少(增加以“-”号填列)	-44,513,344.80	-82,951,281.99	50,149,456.76
经营性应付项目增加(减少以“-”号填列)	-86,467,446.97	32,971,985.71	-11,375,181.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额	100,177,233.15	127,609,725.18	35,350,441.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的期末余额	451,518,068.08	484,163,644.34	55,144,744.69
减: 现金的期初余额	592,039,217.13	494,172,944.12	22,406,693.28
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	-140,521,149.05	-10,009,299.78	32,738,051.41

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额 (备考)	上期发生额
一、现金	451,518,068.08	484,163,644.34	55,144,744.69
其中：库存现金	1,130,395.88	991,503.33	961,871.07
可随时用于支付的银行存款	450,387,672.20	483,172,141.01	54,182,873.62
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	451,518,068.08	484,163,644.34	55,144,744.69
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 (备考)	上期发生额
期末货币资金	571,400,201.74	534,923,941.37	55,144,744.69
减：使用受到限制的存款	119,882,133.66	50,760,297.03	
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	451,518,068.08	484,163,644.34	55,144,744.69

## 六、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）公司情况详见附注四、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五、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
张家口国能房地产开发有限公司	2013年1月29日始有重大影响的公司	55606073-8
衡阳国能置业有限公司	2013年1月29日始有重大影响的公司	56354424-7

## 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	746.50	2.34	780.00	1.16
张家口国能房地产开发有限公司	2,000.00	6.26		
衡阳国能置业有限公司	2,756.02	8.62		

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，本期共支付工程进度款 746.50 万元；

中油金鸿华北投资管理有限公司就“华北结算中心”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签订定向建设合同，合同总价 21,268.70 万元，本期共支付工程进度款 2,000.00 万元；

衡阳市天然气有限责任公司就“华南总部基地”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签订定向建设合同，合同总价 9,677.85 万元，本期共支付工程进度款 2,756.02 万元。

## (2) 关联方提供担保情况

截止 2013 年 06 月 30 日，本公司保证借款余额为 1,430,980,000.00 元，其中由中油金鸿为子公司提供担保的情况详见附注五、19、30，由中油新兴能源产业集团有限公司提供担保的借款余额为 550,000,000.00 元，具体为：

贷款单位	贷款余额
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	60,000,000.00
中国建设银行张家口分行东安大街支行	330,000,000.00
<b>合计</b>	<b>490,000,000.00</b>

衡阳市天然气有限责任公司在中国工商银行衡阳市白沙洲支行的 6,000 万元借款除由新能集团提供保证外，同时由衡阳天然气公司提供质押担保。

由新能国际投资有限公司提供担保的借款余额为 100,000,000.00 元，具体为：

贷款单位	贷款余额
民生银行北京工体支行	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>

## 7、关联方往来

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	廊坊市京龙防腐工程有限公司	1,943,430.81	
其他应付款	中油新兴能源产业集团有限公司	367,695.44	856,827.30
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
其他非流动资产	张家口国能房地产开发有限公司	168,859,462.64	
	衡阳国能置业有限公司	84,122,980.00	

## 七、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。双方均已上诉，二审尚未判决。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。

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，一审法院于 2013 年 7 月 10 日作出判决，驳回原告诉讼请求，双方均已向衡阳市中级人民法院提出上诉，二审尚未判决。

截止 2013 年 6 月 30 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。

## 八、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	25,307.12	16,585.04

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、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

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资				
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	2,366,714,700.00			2,366,714,700.00

截止 2013 年 6 月 30 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。

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率和每股收益

#### (1) 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.5569	0.5569
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.5565	0.5565

#### (2) 上一年度（备考）

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.4506	0.4506
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.15%	0.4162	0.4162

### 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	149,810,484.94	121,211,520.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	106,112.54	9,243,009.00
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	149,704,372.40	111,968,511.05
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,764,911,683.62	1,505,214,013.53
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		

项目	代码	本期发生额	上期发生额
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		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,914,722,168.56	1,626,425,533.58
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)	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,839,816,926.09	1,565,819,773.55
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P1/E2$	8.14%	7.74%
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)	$E5=(E0-E3)+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0+E4*M1/M0$	1,839,816,926.09	1,565,819,773.55
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	$Y4=P2/E5$	8.14%	7.15%

## (2) 每股收益

项目	代码	本期发生额	上期发生额 (备考)
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	149,810,484.94	121,211,520.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	106,112.54	9,243,009.00
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	$P2=P1-F$	149,704,372.40	111,968,511.05
期初股份总数	S0	269,027,887.00	549,396,700.00
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		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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		

项目	代码	本期发生额	上期发生额 (备考)
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	269,027,887.00	269,027,887.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1	0.5569	0.4506
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	0.5565	0.4162
稀释事项			
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	X3	0.5569	0.4506
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	0.5565	0.4162

### 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	-2,721.60	10,105,251.85
政府补助（详见附注五、44）	290,000.00	2,487,400.00
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		-200,048.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,865.30	12,392,603.18
<b>非经常性损益总额</b>	<b>146,413.10</b>	<b>3,155,568.42</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	37,671.22	9,237,034.76
<b>非经常性损益净额</b>	<b>108,741.88</b>	<b>-5,974.24</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2,629.34	9,243,009.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	106,112.54	10,105,251.85

### 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
应收账款	167,666,211.18	115,096,147.58	46%	为应收售气款
其他应收款	98,986,274.31	62,949,110.57	57%	2029 万元为应收出售山西中基股权转让款，其他为押金和往来款

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
存货	11,641,813.33	5,023,783.55	132%	衡阳天然气和张家口中油新兴公司储备天然气所致
长期股权投资	0	25,480,080.75	-100.00%	出售了山西中基投资有限公司 100% 股权，合并范围变化所致
固定资产	2,514,646,799.66	1,500,095,849.51	68%	应张长输管网工程转固 9.87 亿元
在建工程	868,833,343.31	1,541,509,664.57	-43.64%	应张长输管网工程转固 9.87 亿元
固定资产清理	2,137,750.37	-	100%	衡水中能有限公司处置一辆槽车
无形资产	126,497,201.07	94,438,642.57	34%	衡水中能和港新公司购买土地使用权
商誉	36,419,712.55	1,211,557.69	2906%	收购西纳、汶泰公司产生的商誉
其他非流动资产	563,461,160.26	363,872,426.19	55%	公司委托外部单位定向建设华南和华北结算中心尚未交付，以及支付工程款，工程尚在建设中
应付票据	10,331,000.00	22,070,000.00	-53.19%	部分票据到期，已经偿付
应付账款	257,042,039.65	181,576,442.44	42%	主要为应付工程款
应付利息	11,424,452.05	1,749,452.05	553%	民生银行短期融资券利息

### 十三、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 年第五次会议于 2013 年 8 月 16 日批准报出。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。